

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI UNIC AL SOCIETATII GASTRONOM S.A. PENTRU SEMESTRUL I 2023

Raportul semestrial conform: Lege 24/2017, Regulament ASF nr.5/2018

Data raportului: 11.08.2023

Denumirea emitentului : Gastronom S.A.

Sediul social : Buzău, str. Ion Băiesu, bl. 4-5, et. 1

Numărul de telefon/ fax: 0238/ 710196

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 1154474

Număr de ordine în Registrul Comertului: J10/60/1991

Sistem organizat de tranzactionare pe care se tranzactionează valori mobiliare emise:
Bursa de Valori Bucuresti- A.T.S., AeRO, simbol GAOY

Capital social subscris si vărsat: 766.320 lei, impartit in 306.528 actiuni nominative cu valoare nominala de 2,50 lei

Cod LEI 25490020BGU8RWMTIZ94

1. Situatia economico- financiară

Obiectul de activitate al societății Gastronom SA este “închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii si închiriate” – cod CAEN 6820.

Situatiile financiare individuale anexate au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014.

Conform OMFP 2195/12.07.2023 societatea Gastronom SA nu are obligativitatea intocmirii raportarii semestriale la 30.06.2023.

Auditarea situatiilor financiare: situatiile financiare individuale aferente semestrului I 2023 nu sunt auditate.

Situatia economico-financiara la finele semestrului I din anul 2023, comparativ cu cea inregistrata la finele semestrului I din anul 2022, se prezinta, in sinteza, astfel:

a) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (elemente de bilant):

IINDICATOR –lei-	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE		
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	207	298
II.IMOBILIZARI CORPORALE	1.962.105	1.656.084
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.962.312	1.656.382
ACTIVE CIRCULANTE		

I.STOCURI	-	-
II.CREANTE	117.430	137.263
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
IV.CASA SI CONTURI LA BANCII	3.272.851	5.131.126
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	3.390.281	5.268.389
CHELTUIELI IN AVANS	86.698	88.879
TOTAL ACTIVE	5.439.291	7.013.650
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	310.277	290.143
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-	-
TOTAL DATORII	310.277	290.143
PROVIZIOANE	-	-
VENITURI IN AVANS,din care:	29.592	24.185
Subventii pentru investitii	-	-
1.CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT	766.320	766.320
2. REZERVE DIN REEVALUARE-SOLD CREDITOR	1.450.174	1.248.584
3. REZERVE, din care:	1.170.912	2.608.182
3.1. rezerve legale	153.264	153.264
4. REZULTATUL REPORTAT-Profit	1.117.309	1.318.899
5. REZULTATUL EXERCITIULUI- PROFIT NET	594.707	757.337
Repartizarea profitului	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	5.099.422	6.699.322
TOTAL PASIVE	5.439.291	7.013.650

Din datele prezentate, se observa ca in semestrul I din anul 2023, activele societatii au crescut cu 1.574.359 lei fata de finele semestrului I al anului 2022, astfel :

- activele imobilizate au scazut cu 305.930 lei, urmare a inregistrarii amortizarii.
- creantele au crescut cu 19.833 lei
- disponibilul din casa si conturi la banci a crescut cu 1.858.275 lei

Se constata ca un aport insemnat la cresterea activelor o reprezinta majorarea disponibilului din casa-banca.

Datoriile inregistrate de societate la finele semestrului I din acest an, se incadreaza in categoria datoriei curente si insumeaza 290.143 lei; diminuarea fata de semestrul 1/2022 cu 20.134 lei, provenind din prescriere dividende.

Societatea nu are contractate imprumuturi.

Fata de finele semestrului I al anului precedent, capitalurile proprii inregistrate de societate sunt mai mari cu 1.599.900 lei, urmare a inregistrarii profitului realizat in anul 2022 la alte rezerve-surse proprii de finantare.

b) Contul de profit si pierdere

INDICATOR (lei)	REALIZARI	
	30.06.2022	30.06.2023
VENITURI TOTALE , din care:	1.200.659	1.392.635
Venituri exploatare	1.180.574	1.268.260
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.180.417	1.265.714
- alte venituri exploatare	157	2.546
Venituri financiare	20.085	124.375
CHELTUIELI TOTALE , din care	593.945	621.372
Cheltuieli exploatare :	593.945	621.372
1. materiale, energie, apa	6.791	10.039
2. amortizari	164.966	163.344
3. personal	312.417	323.524
4. prestatii externe	39.819	36.489
5. impozite, taxe si varsaminte asimilate	89.297	87.976
9. cheltuieli financiare	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE -PROFIT	586.629	646.888
REZULTAT FINANCIAR	20.085	124.375
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	606.714	771.263
IMPOZIT VENIT MICOINTREPRINDERE	12.007	13.296
REZULTATUL NET- PROFIT NET	594.707	757.337

Avand in vedere situatia prezentata, se constata o realizare in crestere a indicatorilor fata de perioada similara a anului trecut, astfel :

- veniturile totale cu 15,99 %, cu suma de 191.976 lei;
- veniturile din exploatare cu 7.43 %, cu suma de 87.686 lei
- veniturile din chirii cu 7,23 %, cu suma de 85.297 lei.

Veniturile financiare sunt compuse din dobanzile aferente plasamentelor bancare, cresterea cu 619,24 %, este justificata atat de majorarea disponibilitatilor banesti cat si a majorarii dobanzilor oferite de institutiile bancare.

In ceea ce priveste capitolul de cheltuieli, se constata o crestere fata de semestrul 1 al anului 2022 cu 4,62 %, datorata in principal majorarii cheltuielilor cu utilitatile si cu personalul.

Profitul brut obtinut la 30.06.2023 in suma de 771.263 lei, este mai mare cu 27,12 % fata de cel inregistrat la finele aceleiasi perioade din anul precedent, datorita cresterii veniturilor din exploatare cat si a veniturilor financiare.

Profitul din exploatare in suma de 646.888 lei este peste nivelul realizat in semestrul 1/2022 cu 10,27 %.

Profitul net la 30.06.2023, in suma de 757.337 lei, este realizat peste nivelul anului precedent cu 27,35%.

Adunarea Generala a Actionarilor in sedinta din 25.04.2023 a aprobat repartizarea profitului net realizat la 31.12.2022 in suma de 1.437.270 lei la " Alte rezerve-surse proprii de finantare constituite din profit.

- c) **cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.**

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 30.06.2022**

Nr. Crt	EXPLICAȚII	30.06.2022	30.06.2023
I.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE</u>	580.302	683.725
1	- ÎNCASĂRI DE LA CLIENȚI (INCLUSIV AVANSURI) ALȚII DECÂT CEI DE LA PCT.A2-A4	-	-
2	- ÎNCASĂRI DIN REDEVENȚE, ONORARII, COMISIOANE, CHIRII ȘI ALTE VENITURI	1.645.307	1.788.560
3	- ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA PROPRIETĂȚILOR IMOBILIARE	-	-
4	- PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚII DE INVESTIȚII IMOBILIARE	-	-
5	- PLĂȚI CĂTRE FURNIZORI DE BUNURI ȘI SERVICII (INCLUSIV AVANSURI) ALȚII DECÂT FURNIZORII DE INVESTIȚII IMOBILIARE	440.083	450.103
6	- PLĂȚI NETE CĂTRE ANGAJAȚII.DIRECTORI CU CONTRACT DE MANDAT,ADMINISTRATORI ETC. PRIVIND DREPTURILE SALARIALE ȘI ASIMILATE	167.698	173.097
7	- PLĂȚI PRIVIND IMPOZITUL PE VENIT	9.014	10.465
8	- RESTITUIRI DE LA BUGET	-	-
9	- PLĂȚI PRIVIND ALTE IMPOZITE, TAXE, CONTRIBUȚII ȘI ALTE VARSĂMINTE ASIMILATE	446.596	464.783
10	- ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DIN EXPLOATARE	1.020	5.733
11	- PLĂȚI DE DOBÂNZI ȘI COMISIOANE BANCARE	594	654
II.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII</u>	20.085	124.374

1	- ÎNCASĂRI DIN VÂNZĂRI DE IMOBILIZĂRI CORPORALE	-	-
2	- ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA IMOBILIZĂRILOR NECORPORALE	-	-
3	- ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA DE INSTRUMENTE FINANCIARE	-	-
4	- ÎNCASĂRI DIN DIVIDENDE	-	-
5	- DOBÂNZI ÎNCASATE	20.085	124.374
6	- ALTE ÎNCASĂRI AFERENTE ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE(INCLUSIV DIFERENȚE DE CURS AFERENTE EVALUĂRII DISPONIBILITĂȚILOR ÎN VALUTĂ)	-	-
7	- PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚII DE IMOBILIZĂRI CORPORALE ALTELE DECÂT INVESTIȚIILE IMOBILIARE	-	-
8	- PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚIA DE IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-
9	- PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚIA DE INSTRUMENTE FINANCIARE(INCLUSIV PRIN PARTICIPĂRI LA MAJORĂRI DE CAPITAL SOCIAL)	-	-
10	- ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE(INCLUSIV DIFERENȚE NEFAVORABILE DE CURS REZULTATĂ DIN EVALUAREA DISPONIBILUI ÎN VALUTĂ)	-	-
III.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE</u>	-1.532	-406
1	- VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE ACȚIUNI ȘI ALTE ALTE INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	-	-
2	- VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚUNI ,CREDITE,IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	-	-
3	- PLĂȚILE ÎN NUMERAR CĂTRE ACȚIONARI PENTRU A ACHIZIȚIONA SAU A RĂSCUMPĂRA ACȚIUNILE PROPRII	-	-
4	- RAMBURSAREA ÎN NUMERAR A UNOR SUME ÎMPRUMUTATE	-	-
5	- PLĂȚILE ÎN NUMERAR ALE LOCATARULUI PENTRU REDUCEREA OBIGAȚILOR LEGATE DE O OPERAȚIUNE DE LEASING FINANCIAR	-	-
6	- DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE ACȚIONARILOR	1.532	406
7	- ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	-	-

8	ALTE PLAȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	-	-
IV	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)	598.855	807.693
V	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL ANULUI	2.673.996	4.323.433
VI	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFĂRȘITUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)	3.272.851	5.131.126

La finele semestrului I din anul 2023 societatea a înregistrat un flux de numerar pozitiv în suma de 807.693 lei, urmare în principal a nedistribuirii de dividende din profitul anului 2022.

La data de 30.06.2023 societatea avea disponibilități banesti în valoare de 5.131.126 lei.

Deoarece societatea Gastronom SA are ca obiect principal de activitate "închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate", veniturile primului semestru din anul 2023 au fost realizate prin închirierea spațiilor comerciale proprietatea societății, la data de 30.06.2023 aflându-se în derulare un număr de 54 contracte de închiriere.

În semestrul I al anului 2023, Societatea Gastronom S.A. a reținut, înregistrat și virat la bugetul local și bugetul consolidat al statului datorii, după cum urmează:

CAS	72.961 lei
CASS	29.179 lei
Contributie asiguratorie	6.566 lei
Impozit venit salarii	20.226 lei
Impozit venit micro.	10.465 lei
T.V.A.	157.497 lei
Impozit clădiri, teren	173.389 lei

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează plăți restante la data de 30.06.2023.

2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă anului trecut.

Nu sunt identificate elemente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea societății.

2.2 Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate semnificativ veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Nu este cazul

În ceea ce privește realizările societății comparativ cu BVC prognozat la 6 luni se prezintă astfel:

INDICATOR	BVC IANUARIE-IUNIE 2023	REALIZARI IANUARIE-IUNIE 2023	GRAD REALIZARE
Cifra de afaceri	1.255.500 lei	1.265.714 lei	100,81 %
Venituri din exploatare	1.255.500 lei	1.268.260 lei	101,02 %
Cheltuieli de exploatare	678.525 lei	621.372 lei	91,58 %
Profit brut	681.435 lei	771.263 lei	113,18 %

- Se constată realizare a indicatorilor cifra de afaceri și venituri din exploatare de 100,81%, respectiv 101,02%.
- Profitul brut este realizat 113,18 % ca rezultat al realizării veniturilor totale în suma de 1.392.635 lei (102,40 % față de BVC) și cheltuielilor totale în suma de 621.372 lei (91,58 % față de BVC).
- La capitolul cheltuieli, se înregistrează economii semnificative la capitolul întreținere și reparații spații și cheltuieli cu utilitățile.
- Societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul local și bugetul consolidat al statului

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.

În semestrul I din anul 2023, capitalul social nu s-a modificat.

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Societatea Gastronom S.A. nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare, dispunând în permanență de lichiditățile care i-au permis onorarea la timp a tuturor obligațiilor financiare.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori emise de emitent.

În semestrul I din anul 2023 nu s-au produs modificări cu privire la drepturile deținătorilor de acțiuni emise de societate.

4. Tranzacții semnificative.

În cazul emitentilor de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Conform notificarii actionarului DDN Global SRL, in data de 20.03.2023, actionarul DDN Global SRL a cumparat pachetul de 31.622 actiuni detinut de actionarul Broadhurst Investments Limited, rezultand o detinere de 96,3951%.

La data de 13.04.2023 structura actionariatului conform structurii sintetice consolidate furnizata de Depozitarul Central, se prezinta astfel:

- DDN Global SRL	295.478 actiuni, 96,3951 %
- persoane fizice	10.285 actiuni 3,3553 %
- persoane juridice	765 actiuni 0.2496 %
Total	306.528 actiuni 100%

Administrator unic
Tanase Florin

Director
Popa Liliana

Sef birou contabilitate
Mihai Aurelia

Bifați numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1050_A1.0.0 /24.07.2023 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **766.320**

Entitatea **GASTRONOM S.A**

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Buzau		BUZAU			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
ION BAIESU		4-5			

Număr din registrul comerțului **J10/60/1991**

Cod unic de înregistrare **1 1 5 4 4 7 4**

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

6.699.322

Capital subscris

766.320

Profit/ pierdere

757.337

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE FLORIN

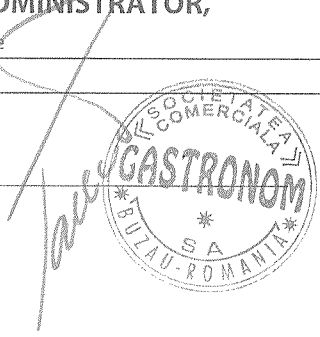
Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Handwritten signature of Mihai Aurelia.

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	227	298
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.800.600	1.656.084
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.800.827	1.656.382
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	185.897	137.263
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	185.897	137.263
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.323.433	5.131.126
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.509.330	5.268.389
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	149	88.879
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13		338.882	290.143
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		4.141.158	5.042.940
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		5.941.985	6.699.322
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18		29.439	24.185
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22		29.439	24.185

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	29.439	24.185
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	766.320	766.320
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	766.320	766.320
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.348.012	1.248.584
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.170.912	2.608.182
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.219.471	1.318.899
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.437.270	757.337
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.941.985	6.699.322
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.941.985	6.699.322

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TANASE FLORIN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	1.180.417	1.265.714
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.180.417	1.265.714
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	20.242	126.921
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	1.014	2.026
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	312.417	323.524
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	145.621	163.344
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	134.893	132.478
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	12.007	13.926
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	594.707	757.337
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASE FLORIN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2022	30.06.2023
A		B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
XVII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.06.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	1.180.417	1.265.714
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)	1.180.417	1.265.714
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155	1.180.417	1.265.714
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mătau în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166	157	2.546
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	182	169	1.180.574	1.268.260
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	1.014	2.026
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	136	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172	5.641	8.013
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		

Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	312.417	323.524
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	302.821	313.561
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	9.596	9.963
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	193	178	164.966	163.344
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	194	179	164.966	163.344
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	195	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	196	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	197	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	198	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 189 + 190)	199	184	129.116	124.465
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	200	185	39.819	36.489
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	201	186	89.297	87.976
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	202	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	203	188		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	204	189		
- inundații	205	189a (322)		
- secetă	206	189b (323)		
- alunecări de teren	207	189c (324)		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	208	190		
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	209	192	-19.345	
- Cheltuieli (ct.6812)	210	193		
- Venituri (ct.7812)	211	194	19.345	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)	212	195	593.945	621.372
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	213	196	586.629	646.888
- Pierdere (rd. 195-169)	214	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	217	200	20.085	124.375
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	222	205	20.085	124.375
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	223	206		
- Cheltuieli (ct.686)	224	207		

- Venituri (ct.786)	225	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	226	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	210		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	229	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	230	213	20.085	124.375
- Pierdere (rd. 212-205)	231	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	232	215	1.200.659	1.392.635
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	233	216	593.945	621.372
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	234	217	606.714	771.263
- Pierdere (rd. 216-215)	235	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	219		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	237	219a (328)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	238	219b (329)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	239	220		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	240	221	12.007	13.926
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221-219a+219b)	241	222	594.707	757.337
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217+219a-219b)	242	223	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASE FLORIN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Societatea GASTRONOM S.A.
BUZAU, Str. Ion Băiesu, bl.4-5, et.1
J 10/60/1991; C.I.F.: RO 1154474
Tel./fax: 0238.710196

DECLARATIE

Administratorul unic al Societatii Gastronom S.A. si conducerea executiva declara ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare pentru semestrul 1 anul 2023 si, dupa cunostintele lor, confirma ca:

- situatiile financiar contabile pentru activitatea desfasurata in semestrul 1 al anului 2023 au fost întocmite conform O.M.F.P 1802/2014 si oferă o imagine corectă si conformă cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere precum si faptul ca raportul administratorului unic prezinta in mod corect si complet informatiile cu privire la activitatea emitentului.

Situatia financiara semestriala nu a fost auditata de un auditor financiar.

Administrator unic

Tanase Florin



Director

Ec. Liliana Popa

Sef birou contabilitate

Aurelia Mihai

A handwritten signature in cursive script, appearing to read "Aurelia Mihai".