

## RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar **2018**

Data raportului : **12.03.2019**

Denumirea societății comerciale : **SC ISTRU S.A.**

Sediul social : **Brăila, Bd.Independenței nr.18, bl.B6,parter**

Număr de telefon/fax : **0239614555 / 0239613105**

C.I.F. **RO 2268833**

Nr.de ordine la Registrul Com. Brăila : **J09/3/1990**

Capitalul social subscris și vărsat : **1.149.635 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de SC ISTRU SA Braila :

- Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei ;
- Actiunile societatii sunt nominative
- Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta, conform legii, de catre Registrul Independent Transilvania SRL

### 1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 S.C. ISTRU S.A. Brăila are sediul în Brăila, Bd.Independenței nr.18,bl.B6, parter și funcționează ca societate comercială din anul 1990, conform Deciziei Prefecturii județului Brăila nr.1420 din 11.10.1990, fiind înregistrată la O.R.C. sub nr. J09/3/28.11.1990, având CIF 2268833, atribut fiscal RO.

Este o societate de tip închis .

Capitalul social al societății la data de 31.12.2018 a fost de 1.149.635 lei împărțit în 459.854 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 2,5 lei.

S.C. ISTRU S.A. Brăila a avut ca activități principale in anul 2018 : restaurante 5610 si închirierea bunurilor imobiliare proprii 6820.

#### 1.1.1 Elemente de evaluare generala :

a) Profit brut : 924.611

b) Cifra de afaceri : 4.126.067

c) Costuri : 3.251.305

d) % din piața deținut : S.C. ISTRU S.A. Brăila își desfășoară activitatea în municipiul Brăila și deține aproximativ 15% din piață în domeniul său de activitate.

e) Lichiditate :

- disponibilitati in conturi curente la banci : 1.749.621 lei

- disponibilitati in numerar : 65.562 lei

### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Societatea actioneaza pe piata locala, avand o dotare buna pentru a asigura desfasurarea activitatii de alimentatie publica in conditii corespunzatoare, in conformitate cu legislatia in vigoare.

Societatea este specializata in activitati de alimentatie publica , cu utilaje de productie si servire, mijloc de transport adecvat si autorizat pentru restaurante, sustinute de un Sistem de Management Integrat de Calitate, implementat la toate nivelele firmei, in conformitate cu Standardele Internationale ISO 9001 si ISO 22000.

Politica firmei vizeaza dezvoltarea parteneriatelor existente, in paralel cu dezvoltarea de noi relatii.

S.C. ISTRU S.A. Braila a desfasurat activitate intr-o singura unitate de alimentatie publica, respectiv restaurant Continental, restul spatiilor fiind date spre inchiriere, societatea avand la 31.12.2018 un numar de 50 contracte de inchiriere.

| Indicatorul                                 | 2016             | 2017             | 2018             | Ponderea veniturilor in cifra de afaceri (%) 2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|---|
| <b>Cifra de afaceri (1+2)</b>               | <b>3.330.116</b> | <b>3.486.808</b> | <b>4.126.067</b> | <b>100,00</b>                                     |
| <b>Productia vanduta (1)</b>                | <b>1.663.293</b> | <b>1.704.542</b> | <b>1.826.710</b> | <b>44.27</b>                                      |
| - Venituri vanzare produse finite           |                  |                  |                  |   |
| - Venituri din chirii                       | 1.663.293        | 1.704.542        | 1.826.710        | 44.27   |
| - Venituri din activitati anexe             |                  |                  |                  |   |
| <b>Venituri din vanzarea de marfuri (2)</b> | <b>1.666.823</b> | <b>1.782.266</b> | <b>2.299.357</b> | <b>55.73</b>                                      |

### 1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

SC ISTRU SA se aprovizioneaza cu marfuri, materiale si materii prime de la principalii furnizori din Braila. Nu s-au creat stocuri supranormative, deoarece aprovizionarea se face numai cu stricul necesar pentru desfasurarea corespunzatoare a activitatii.

Pentru realizarea activitatii de alimentatie publica se colaboreaza cu peste 30 de furnizori de marfuri , selectati dupa urmatoarele criterii:

- sa fie producatori sau reprezentanti directi ai unor producatori;
- oferta de prôt sa fie cea mai mica;
- sa fie seriosi in preluarea comenzilor si efectuarea livrarilor in cantitatile si la calitatile cerute;
- termenul scadent pentru plata facturilor sa fie cat mai avantajos pentru societate.

Mentionam ca in prezent nu se cumpara marfuri cu plata pe loc , exceptie facand achizitiile de la piata libera care sunt tot mai mici, termenele scadente variind intre 7 si 21 zile calendaristice. O parte din materialele de intretinere sunt achizitionate cu plata la 30 zile calendaristice.

#### 1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

##### Evolutia activitatii de vanzare si perspective pentru anul 2019

| Venituri                            | 2016             | 2017             | 2018             | BVC 2019         |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Productia vanduta                   | 1.663.293        | 1.704.542        | 1.826.710        | 1.856.940        |
| Venituri vanzare marfuri            | 1.666.823        | 1.782.266        | 2.299.357        | 2.328.000        |
| Cifra de afaceri                    | <b>3.330.116</b> | <b>3.486.808</b> | <b>4.126.067</b> | <b>4.184.940</b> |
| Venituri productie produse finite   |                  |                  |                  |                  |
| Productie realizata si capitalizata |                  |                  |                  |                  |
| Alte venituri din exploatare        | 23.301           | 67.108           | 31.395           | 37.630           |
| Venituri financiare                 | 44.026           | 6.037            | 18.454           | 6.800            |
| Venituri vanzari active             |                  |                  |                  |                  |
| Venituri totale                     | <b>3.397.443</b> | <b>3.559.953</b> | <b>4.175.916</b> | <b>4.229.370</b> |

Principalii competitori in domeniul alimentatiei publice din Braila sunt:

- SC ORIENT EXPRES SRL – retea de restaurante
- REGAL, HEAVEN’S, RESET IRISH, BULEVARD – restaurante
- DONARIS, LA FENICE, CAROL, CASA DOMNEASCA - restaurante

#### 1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

La data de 31.12.2018 S.C. ISTRU S.A. Brăila are un numar de 34 persoane angajate cu contract de muncă , din care 3 persoane cu fracțiune de normă.

Situația sintetică a personalului se prezintă astfel :

Conducerea executivă – 2 pers. – studii ec.superioare

Personal TESA - 2 pers. cu studii ec. superioare

Personal operativ - 24 pers.din care :

- ospătari+barmani 10 pers.studii medii
- bucătari +aj.bucatarari 8 pers.studii medii
- șefi unit.AP 1 pers.studii medii
- lucr.gestionar 1 pers.studii medii
- personal întrețin. 4 pers.studii medii

Auxiliari (arhivar, sofer aprov., gest.mat.,teh. PM) 6 pers.studii medii

In societatea noastra salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 3.217 lei. Relațiile dintre conducerea executivă și salariați au fost normale, neînregistrându-se conflicte. Forța de muncă din societatea noastră nu este sindicalizată.

#### 1.1.6 Evaluarea aspectelor privind impactul activitatii societatii asupra mediului inconjurator

SC ISTRU SA prin activitatea de baza nu are impact direct supra mediului inconjurator si nu sunt litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

Restaurantul aflat in administrarea proprie a societatii are autorizatie de mediu eliberata pe 10 ani, pana in anul 2019.

### 1.1.7 Evaluarea activitatii privind managementul riscului.

Veniturile realizate de societate sunt facturate in lei.

Vanzarea marfurilor la restaurant se realizeaza cu plata pe loc sau se acorda o scadenta de pana la 7 zile calendaristice, in cazul meselor organizate pentru diferite persoane juridice.

Veniturile din activitatea de inchiriere sunt incasate conform datelor scadente mentionate in contractele de inchiriere, respectiv 5,10,15 si 20 ale lunii in curs, ponderea cea mai mare fiind la data de 5 ale lunii in curs. Pentru agentii economici de la care intampinam dificultati in incasarea creantelor, se solicita garantarea acestora prin instrumente de plata, cu scadente stabilite de comun acord intre parti.

#### **Riscul de lichiditate**

Politica SC ISTRU SA cu privire la lichiditati este de a mentine suficiente resurse pentru a-si indeplini obligatiile la data scadentei.

Societatea urmareste zilnic si pe termen scurt evolutia nivelului lichiditatilor, coeficientii de lichiditate avand valori de aproximativ 4,7.

#### **Riscul de finantare**

Finantarea activitatii SC ISTRU SA este suficient asigurata prin sursele proprii de lichiditate.

Firma detine suficiente active pentru garantarea lichiditatii si este protejata fata de riscul potential determinat de reducerea valorii activelor.

**Riscul de pret** este influentat de costurile societatii.

Pentru atenuarea efectelor acestei categorii de risc, periodic s-au analizat toate categoriile de costuri, in scopul cunoasterii abaterilor si luarea masurilor pentru incadrarea in nivelele planificate.

Riscul este o variabila antonima a rentabilitatii din activitatea economica. In gestiunea financiara a societatii riscul este structurat in doua grupe de indicatori:

A – variabilitatea profitului

B- capacitatea societatii de a face fata angajamentelor asumate

Societatea a urmarit si controlat costurile cu marfa in vederea obtinerii de preturi de vanzare optime, acest lucru reflectandu-se in marja bruta din vanzari care s-a mentinut si in aceasta perioada , in conditii de criza economica , la un procent de 22 % . ( Profit brut vanzari raportat la cifra de afaceri)

Capacitatea societatii de a face fata angajamentelor asumate fata de terti , se poate aprecia prin:

a) Analiza statica a echilibrarilor financiare din bilant:

- lichiditatea = ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Indicatorii de lichiditate in 2018 sunt de 4.7 (lichiditatea curenta si lichiditatea imediata).

- gradul de indatorare al societatii este zero, neavand credite contractate.

b) Analiza dinamica a fluxurilor de trezorerie

Viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de trezorerie arata capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii.

Rotatia stocurilor societatii in perioada analizata a fost de 16 ori.

Durata de recuperare a creantelor – clienti care calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor , in anul 2018 a fost in medie 13 zile.

Durata de rambursare a datoriilor catre furnizori , care calculeaza ritmul achitarii acestora, la societatea noastra a fost in medie de 8 zile.

#### 1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Analizand tendintele, elementele, evenimentele si factorii de incertitudine si de risc care ar putea afecta lichiditatea societatii, constatam ca nu sunt semne de ingrijorare.

Conform BVC pe anul 2019, cifra de afaceri planificata este 4.184.940 lei cu 58.873 lei mai mare decat cea realizata in anul 2018.

Periodic vor fi analizate evenimentele, tranzactiile si eventualele schimbari economice care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de baza, pentru eliminarea oricaror disfunctionalitati.

## 2. Activele corporale ale societatii

La data de 31.12.2018 societatea noastra detine 36 de spatii, din care 34 sunt amplasate la parterul blocurilor din Municipiul Braila, un spatiu se afla pe soseaua Braila-Galati la km.5 si un spatiu se afla situat in zona portuara a orasului. Gradul de uzura este cuprins intre 53,96% si 90% (Anexa 1). Toate cele 36 de spatii sunt intabulate si nu avem probleme privind dreptul de proprietate.

## 3. Piata valorilor mobiliare

3.1. Valorile mobiliare ale S.C. ISTRU S.A. nu mai sunt tranzactionabile pe piata bursiera.

Conform Deciziei Autoritatii de Supraveghere Financiara nr. 276/30.07.2013, actiunile SC ISTRU SA au fost retrase de la tranzactionare incepand cu data de 02.08.2013.

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.

Principalii actionari ai societatii , conform registrului general al actionarilor eliberat de catre Registrul Independent Transilvania SRL , sunt:

| Nr. crt | Actionar                         | %          | Numar detineri | Valoare capital social |
|---------|----------------------------------|------------|----------------|------------------------|
| 1       | SC BURSAGRIROM SA Braila         | 46,06005 % | 211.809        | 529.522,45             |
| 2       | Gheorghe-Bunea Razvan            | 34,74581 % | 159.780        | 399.449,99             |
| 3       | Costin Iulian Sorin              | 17,81718 % | 81.933         | 204.832,53             |
| 4       | Alti actionari persoane juridice | 0,26160 %  | 1.203          | 3.007,44               |
| 5       | Alti actionari persoane fizice   | 1,11536 %  | 5.129          | 12.822,59              |
|         | TOTAL                            | 100        | 459.854        | 1.149.635              |

La SC Istru SA Braila, profiturile nete se distribuie , de regula, pe dividende, ca urmare a hotararii majoritare a actionarilor. In ultimii 3 ani s-au distribuit dividende astfel:

| Nr. crt. | Actionari                   | Dividende cuvenite |            |            |
|----------|-----------------------------|--------------------|------------|------------|
|          |                             | 2015               | 2016       | 2017       |
| 1        | SIF MOLDOVA                 | 324.421,21         | 338.758,45 | -          |
| 2        | SC BURSAGRIROM SA Braila    | 314.502,48         | 328.401,38 | 282.552,57 |
| 3        | Actionari persoane juridice | 19.462,99          | 5.592,27   | 4.865,16   |
| 4        | Actionari persoane fizice   | 25.946,90          | 41.821,51  | 312.822,47 |
|          |                             | 684.333,58         | 714.573,61 | 600.240,20 |

#### 4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Administrarea societatii s-a facut de catre un consiliu de administratie format din 3 membri , dupa cum urmeaza:

- dl. Gheorghe Bunea Razvan – presedinte , economist;
- d-na Trandafir Elena – membru, economist,
- dl. Popa Nicolae – membru, economist.

d) lista persoanelor afiliate societatii

- SC Bursagrirom SA Braila 46,06 % 529.522,45 lei

4.2. In cursul anului 2018 conducerea executiva a fost asigurata de domnul Sorici Gheorghita, in calitate de director general, in baza unui contract de mandat valabil pana la data de 31.12.2019 si Radulescu Marioara – contabil sef.

Persoanele prezentate mai sus nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in aceasta perioada.

Mentionam ca au fost respectate prevederile art.126 din Legea nr.31/1990 republicata.

## 5. Situatia financiar contabila

### 5.1.Elemente de bilant :

| Indicator                    | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| 1. ACTIV total               | 6.170.185  | 6.070.100  | 6.336.169  |
| 1.1.Active imobilizate       | 4.839.238  | 5.085.734  | 4.742.282  |
| 1.2.Active curente nete      | 1.330.947  | 984.366    | 1.593.887  |
| - disponibilitati            | 1.572.110  | 1.184.876  | 1.815.284  |
| 2. PASIV total               | 6.170.185  | 6.070.100  | 6.336.169  |
| 2.1. Capitaluri proprii      | 1.155.895  | 1.155.895  | 1.149.635  |
| 2.2. Rezerve                 | 4.354.188  | 4.354.187  | 4.303.682  |
| 2.3 Rezultat reportat        |            |            |            |
| 2.3. Rezultatul exercitiului | 716.868    | 616.784    | 882.852    |
| 2.4. Actiuni proprii         | -56.766    | -56.766    |            |

### 5.2.Contul de profit si pierderi:

| Indicator                          | 31.12.2016       | 31.12.2017       | 31.12.2018       | BVC 2019         |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Venituri vanzare marfa             | 1.666.823        | 1.782.266        | 2.299.357        | 2.328.000        |
| Productia vanduta                  | 1.663.293        | 1.704.542        | 1.826.710        | 1.856.940        |
| <b>Cifra de afaceri</b>            | <b>3.330.116</b> | <b>3.486.808</b> | <b>4.126.067</b> | <b>4.184.940</b> |
| Venituri din productia proprie     |                  |                  |                  |                  |
| Alte venituri din exploatare       | 23.301           | 67.108           | 31.395           | 37.630           |
| Total venituri exploatare          | 3.353.417        | 3.553.916        | 4.157.462        | 4.222.570        |
| Venituri financiare                | 44.026           | 6.037            | 18.454           | 6.800            |
| <b>Total venituri</b>              | <b>3.397.443</b> | <b>3.559.953</b> | <b>4.175.916</b> | <b>4.229.370</b> |
| Cheltuieli materiale               | 271.066          | 250.264          | 267.430          | 272.564          |
| Cheltuieli cu marfurile            | 605.201          | 660.114          | 836.854          | 792.400          |
| Cheltuieli cu prestarile           | 174.888          | 195.300          | 195.145          | 297.632          |
| Cheltuieli cu personalul           | 983.139          | 1.131.427        | 1.326.668        | 1.318.039        |
| Cheltuieli cu amortizarea          | 351.920          | 378.906          | 401.289          | 377.829          |
| Alte cheltuieli de exploatare      | 117.321          | 116.318          | 223.919          | 230.906          |
| <b>Total cheltuieli exploatare</b> | <b>2.503.535</b> | <b>2.732.329</b> | <b>3.251.305</b> | <b>3.289.370</b> |
| Cheltuieli financiare              |                  |                  |                  |                  |
| <b>Rezultatul exercitiului</b>     | <b>893.908</b>   | <b>827.624</b>   | <b>924.611</b>   | <b>940.000</b>   |
|                                    |                  |                  |                  |                  |

### 5.3 Cash flow

|           | An  | 2017             |
|-----------|---|------------------|
| <b>1</b>  | <b>Sold initial numerar</b>                                 | <b>1.184.876</b> |
| 2         | <b>Incasari</b>   |                  |
| 3         | Incasari din vanzari marfa si chirii, utilitati – cont 4111 | 3.237.364        |
| 4         | Alte incasari din activitatea firmei –ct.766 ,707           | 1.783.381        |
| 5         | Vanzari de active   |                  |
| 6         | Imprumuturi   |                  |
| <b>7</b>  | <b>Total incasari</b>                                       | <b>5.020.745</b> |
| 8         | <b>Plati</b>  |                  |
| 9         | Achizitii de stocuri,lucrari prestate: cont 401,404,408     | 2.013.156        |
| 10        | Cheltuieli cu personalul ct.421,423,425,428,6458            | 731.190          |
| 11        | Contributii BASS ct.431,437                                 | 418.016          |
| 12        | Impozite bugetul local ct.635;                              | 220.014          |
| 13        | Alte cheltuieli de exploatare ct. 613,624,625,627,658       | 163.888          |
| 14        | Impozite bugetul statului ct.436,441,444,4423,              | 235.087          |
| 15        | Dividende   | 609.316          |
| <b>16</b> | <b>Total plati</b>  | <b>4.390.337</b> |
| 17        | Flux net de numerar (+/-)                                   |                  |
| <b>18</b> | <b>Sold final numerar</b>                                   | <b>1.815.284</b> |

### 5.4. Situatia inventarierilor

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, a OMFP nr.1802/2014 si a OMFP nr.2861/2009, compartimentul financiar a inventariat disponibilitatile banesti din conturile bancare si casa. De asemenea, prin trimiterea extraselor de cont spre confirmare, s-a inventariat situatia soldurilor conturilor de furnizori si clienti.

In baza deciziei nr.768/23.11.2018 s-a efectuat inventarierea patrimoniului la unitatile aflate in inchiriere. Din valorificarea inventarului la restaurantul Continental, la data de 02.10.2018, a rezultat un minus la marfa de 82,68 lei si un minus la obiecte de inventar in valoare de 118.40 lei. Aceste minusuri au fost imputate si recuperate in intregime.

### 5.5 Situatia creantelor

| <i>Nr.crt</i> | <i>DENUMIRE INDICATORI</i>        | <i>SUMA (lei)</i> |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|
| 1             | Clienti                           | 153.577           |
| 2             | Clienti incerti                   | 6.029             |
| 3             | Debitori                          | 160               |
| 4             | Impozite si taxe                  | 3.511             |
| 5             | Creante sociale                   | 25.073            |
| 6             | Operatiuni in curs de clarificare | 4.884             |
|               | Total 7                           | 193.234           |

## 5.6 Situatia datoriilor societatii

(lei)

| <i>Nr.c<br/>rt.</i> | <i>DENUMIRE INDICATORI</i>                    | <i>TOTAL</i> | <i>PANA LA 1 AN</i> | <i>PESTE 1<br/>AN</i> |
|---------------------|---|--------------|---------------------|-----------------------|
| 1                   | Furnizori pentru activitatea curenta          | 127.052      | 127.052             | 0                     |
| 2                   | Furnizori facturi nesosite                    | 8.210        | 8.210               | 0                     |
| 3                   | Furnizori imobilizari                         |              |                     | 0                     |
| 3                   | Cienti creditor                               |              |                     | 0                     |
| 4                   | Datorii cu personalul                         | 30.044       | 30.044              | 0                     |
| 5                   | Garantii materiale ctr. locatiune             | 116.441      | 116.441             | 0                     |
| 6                   | Datorii cu asigurarile sociale si<br>aj.somaj | 49.550       | 49.550              | 0                     |
| 7                   | Impozit pe venit                              | 10.624       | 10.624              | 0                     |
| 8                   | Impozit pe salarii                            | 10.519       | 10.519              | 0                     |
| 9                   | TVA de plata                                  |              |                     | 0                     |
| 10                  | Dividende de plata                            | 78.179       | 78.179              | 0                     |
|                     | TOTAL   | 430.619      | 430.619             | 0                     |

## 5.7 Venituri, cheltuieli, rezultatul financiar

Analizand veniturile exercitiului financiar 2018 se observa ca veniturile inregistrate din activitatile principale sunt aproximativ egale, ponderea veniturilor din inchirieri fiind de 44,27%, iar veniturile din vanzari de marfuri avand o pondere de 55,73%.

Analizand veniturile obtinute in anul 2018 se constata ca, fata de anul 2017, s-au obtinut venituri totale mai mari cu 615.963 lei, respectiv cu 17,30% si fata de BVC 2018 cu 125.128 mai mult. Vanzarile de marfuri in anul 2018 au fost mai mari cu 517.091 lei, iar veniturile din inchirieri au fost mai mari in 2018 fata de 2017 cu 122.168 lei.

La data de 31.12.2018 disponibilitatile erau in suma de 1.815.284 lei, cu 630.408 lei mai mari fata de inceputul anului. Aceste disponibilitati se regasesc in depozite bancare (in lei), in suma totala de 1.650.000 lei, in conturi curente la banci 99.621,38 lei si numerar in casieria societatii 65.562,40 lei.

Referitor la cheltuielile totale inregistrate la 31.12.2018, in suma de 3.251.305 lei, acestea au fost mai mari fata de anul 2017 cu 518.976 lei din cauza cresterii cheltuielilor cu salariile, a impozitelor si taxelor locale si amortizarilor.

In structura cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu personalul reprezinta 40,80%, cheltuielile cu marfa 25,73%, cheltuielile cu amortizarea 12,34% si cheltuielile cu impozitele locale 6,39%.

Activitatea S.C. ISTRU SA Braila s-a incheiat, in exercitiul financiar 2018, cu un profit brut de 924.611 lei , respectiv un profit net de 882.852 lei.

Referitor la repartizarea profitului net aferent anului 2018 , Consiliul de administratie al SC ISTRU SA Braila propune spre aprobare Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor distribuirea acestuia in procent de 100% pe dividende.

#### 5.8. Analiza investitiilor efectuate in anul 2018

Cheltuiala pentru investitii realizata in anul 2018 este de 56.832,65 lei si reprezinta lucrari de modernizare spatii si achizitii mijloace fixe suportate in intregime din surse proprii, dupa cum urmeaza:

- |  |               |
|--|---------------|
| - instalatii termice unit.inchiriate   | 42.101,80 lei |
| - sistem detectie si semnalizare complex laboratoare                           | 6.397,00 lei  |
| - sistem marcare ospatari,masina cuburi gheata restaurant administrare proprie | 8.333,85 lei  |

#### 5.9. Situatiile litigiilor societatii

Nu este cazul.

#### 5.10. Modificari survenite in societate

In ceea ce priveste structura actionariatului , facem mentiunea ca in anul 2018 au fost anulate un numar de 2.504 actiuni detinute de societate ca urmare a procesului de delistare si implicit reducerea capitalului social cu valoarea de 6.260 lei.

Nu au existat situatii de conflict de interese si nu au fost situatii in care sa se aplice art.225 si 241 din Legea 297/2004.

Au fost respectate sarcinile prevazute de art.11 din Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii in cadrul societatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul financiar expirat au fost consemnate in documente legale si contabilizate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil intocmit la 31.12.2018. La intocmirea bilantului contabil s-a tinut cont de art.28 din Legea 82/1991, republicata.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii.

Nu s-au facut compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Societatea nu a fost auditata in anul 2018.

Consiliul de Administratie,  
Presedinte Gheorghe-Bunea Razvan

Conducerea executiva,

Director general,  
Sorici Gheorghita

Contabil sef,  
Radulescu Marioara