**S.C. B.T.T. "PERLA COSTINESTIULUI" S.A.**

# RAPORT DE ACTIVITATE
## al Consiliului de Administratie pentru perioada 01.01 – 30.06.2023

**S.C. B.T.T. "PERLA COSTINESTIULUI" S.A.** cu sediul in Comuna Costinesti, Jud. Constanta, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta sub nr. **J13 / 3570 / 1993**, certificat de inregistrare in scopuri de TVA seria B, nr. 0371537, **R0 4475150**, are un capital social subscris si varsat in suma de **128.369 lei**, impartit in **13.878** actiuni cu valoare nominala de **9,25** lei fiecare.

**Actionari:**

- **SC BTT SA BUCURESTI** - 10.859 actiuni, reprezentand **78,246 %** din capitalul social cu o valoare de 100.445,75 lei;

- 160 **persoane fizice** - 3.019 actiuni, reprezentand **21,754 %** din capitalul social cu o valoare de 27.923,25 lei.

**Administratori :**

- Motoc Elena – 01.01. – 30.06.2023 – presedinta C.A.;
- Dragu Marius Alexandru – 01.01. – 30.06.2023 – membru C.A.;
- Popa Mihai Florin - 01.01. – 01.02.2023 - membru C.A.
- Deac Andreea Ioana – 01.02. – 30.06.2023 – membru C.A.

- Director general - Dragu Marius Alexandru - 01.01 – 30.06.2023.

| | | | | | INDICATORI | Nr. rd. | Prevederi an curent(2023)mii lei | | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Aprobat trim.2 | Realizat la 30.06.2023 | |
| | | | | | | | conform Hotararii AGOA | | 6=5/4 |
| 0 | 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I.** | | | | | **VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)** | 1 | **166** | **165.6** | **99.76** |
| | **1** | | | | **Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:** | 2 | **148** | **140.1** | **94.66** |
| | | **a)** | | | **din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:** | 3 | **140** | **138.8** | **99.14** |
| | | | **a1)** | | **din vânzarea produselor** | 4 | **0** | 0 | 0 |
| | | | **a2)** | | **din servicii prestate** | 5 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **a3)** | | **din redevenţe şi chirii** | 6 | **140** | **138.8** | **99.14** |
| | | | **a4)** | | **alte venituri** | 7 | 0 | 0 | 0 |
| | | **b)** | | | **din vânzarea mărfurilor** | 8 | 0 | 0 | 0 |
| | | **c)** | | | **din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:** | 9 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **c1** | | subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare | 10 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **c2** | | transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | 11 | 0 | 0 | 0 |
| | | **d)** | | | **din producţia de imobilizări** | 12 | 0 | 0 | 0 |
| | | **e)** | | | **venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie** | 13 | 0 | 0 | 0 |
| | | **f)** | | | **alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:** | 14 | **8** | **1.3** | **16.25** |
| | | | **f1)** | | **din amenzi şi penalităţi** | 15 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **f2)** | | **din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:** | 16 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | - active corporale | 17 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | - active necorporale | 18 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f3)** | | **din subvenţii pentru investiţii** | 19 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f4)** | | **din valorificarea certificatelor CO2** | 20 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f5)** | | **alte venituri** | 21 | **8** | **1.3** | **16.25** |
| | **2** | | | | **Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:** | 22 | **18** | **25.5** | **141.66** |
| | | **a)** | | | **din imobilizări financiare** | 23 | 0 | 0 | 0 |
| | | **b)** | | | **din investiţii financiare** | 24 | 0 | 0 | 0 |
| | | **c)** | | | **din diferenţe de curs** | 25 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **d)** | **din dobânzi** | | 26 | **18** | **25.5** | **141.66** |
| | | **e)** | **alte venituri financiare** | | 27 | 0 | 0 | 0 |
| | **3** | | **Venituri extraordinare** | | 28 | 0 | 0 | 0 |
| **II** | **CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)** | | | | 29 | **540.5** | **511.3** | **94.60** |
| | **1** | **Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:** | | | 30 | **540.5** | **511.3** | **94.60** |
| | | **A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:** | | | 31 | **102.5** | **86.8** | **84.68** |
| | | **A1** | **Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:** | | 32 | **32** | **22.4** | **70.00** |
| | | **a)** | **cheltuieli cu materiile prime** | | 33 | 0 | 0 | 0 |
| | | **b)** | **cheltuieli cu materialele consumabile, din care:** | | 34 | **24** | **19.8** | **82.50** |
| | | | **b1)** | **cheltuieli cu piesele de schimb** | 35 | **4** | **2** | **50.00** |
| | | | **b2)** | **cheltuieli cu combustibilii** | 36 | **20** | **17.8** | **89.00** |
| | | **c)** | **cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar** | | 37 | **4** | **0.6** | **15.00** |
| | | **d)** | **cheltuieli privind energia şi apa** | | 38 | **4** | **2** | **50.00** |
| | | **e)** | **cheltuieli privind mărfurile** | | 39 | 0 | 0 | 0 |
| | | **A2** | **Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:** | | 40 | **16** | **9** | **56.25** |
| | | **a)** | **cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile** | | 41 | **4** | **2** | **50.00** |
| | | **b)** | **cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:** | | 42 | **7** | **6.4** | **91.43** |
| | | | **b1)** | **- către operatori cu capital integral/majoritar de stat** | 43 | **7** | **6.4** | **91.43** |
| | | | **b2)** | **- către operatori cu capital privat** | 44 | 0 | 0 | 0 |
| | | **c)** | **prime de asigurare** | | 45 | **5** | **0.6** | **12.00** |
| | | **A3** | **Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:** | | 46 | **54.5** | **55.4** | **101.65** |
| | | **a)** | **cheltuieli cu colaboratorii** | | 47 | 0 | 0 | 0 |
| | | **b)** | **cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:** | | 48 | **40** | **48.9** | **122.25** |
| | | | **b1)** | **cheltuieli privind consultanţa juridică** | 49 | **40** | **38** | **95.00** |
| | | **c)** | **cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:** | | 50 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **c1)** | **cheltuieli de protocol, din care:** | 51 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | **- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare** | 52 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **c2)** | **cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:** | 53 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | **- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare** | 54 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovare** | 55 | 0 | 0 | 0 |
| | | **- ch.de promovare a produselor** | 56 | 0 | 0 | 0 |
| **d)** | **Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:** | | 57 | 0 | 0 | 0 |
| | **d1)** | ***ch.de sponsorizare a cluburilor sportive*** | 58 | 0 | 0 | 0 |
| | **d2)** | ***ch. de sponsorizare a unităţilor de cult*** | 59 | 0 | 0 | 0 |
| | **d3)** | ***ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale*** | 60 | 0 | 0 | 0 |
| | **d4)** | ***alte cheltuieli cu sponsorizarea*** | 61 | 0 | 0 | 0 |
| **e)** | **cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane** | | 62 | 0 | 0 | 0 |
| **f)** | **cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer,** din care: | | 63 | **0** | 0 | 0 |
| | **- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:** | | 64 | **0** | 0 | 0 |
| | *-interna* | | 65 | **0** | 0 | 0 |
| | *-externa* | | 66 | 0 | 0 | 0 |
| **g)** | **cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii** | | 67 | **0.5** | **0.5** | **100.00** |
| **h)** | **cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate** | | 68 | **0.5** | **0.5** | **100.00** |
| **i)** | **alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:** | | 69 | **5.5** | **3.5** | **63.64** |
| | **i1)** | **cheltuieli de asigurare şi pază** | 70 | **0.5** | **0.5** | **100.00** |
| | **i2)** | **cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul** | 71 | **2** | **1** | **50.00** |
| | **i3)** | **cheltuieli cu pregătirea profesională** | 72 | 0 | 0 | 0 |
| | **i4)** | **cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:** | 73 | 0 | 0 | 0 |
| | | *-aferente bunurilor de natura dom. public* | 74 | 0 | 0 | 0 |
| | **i5)** | **cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale** | 75 | 0 | 0 | 0 |
| | **i6)** | **cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011** | 76 | 0 | 0 | 0 |
| | **i7)** | **cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri** | 77 | **3** | **2** | **66.67** |
| **j)** | **alte cheltuieli** | | 78 | **8** | **2** | **25.00** |
| **B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:** | | | 79 | **18** | **20.8** | **115.56** |
| **a)** | ch. cu taxa pt.activi. de expl. a resurselor minerale | | 80 | 0 | 0 | 0 |
| **b)** | ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale | | 81 | 0 | 0 | 0 |
| **c)** | ch. cu taxa de licenţă | | 82 | 0 | 0 | 0 |
| **d)** | ch. cu taxa de autorizare | | 83 | 0 | 0 | 0 |
| **e)** | ch. cu taxa de mediu | | 84 | 0 | 0 | 0 |
| **f)** | cheltuieli cu alte taxe şi impozite | | 85 | **18** | **20.8** | **115.56** |
| **C. Cheltuieli cu personalul** | | | 86 | **370** | **357.4** | **96.59** |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:** | | | | 120 | **50** | **46.3** | **92.60** |
| | | **a)** | **cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.122+Rd.123), din care:** | | | 121 | 0 | **0** | 0 |
| | | | **- către bugetul general consolidat** | | | 122 | 0 | **0** | 0 |
| | | | **- către alţi creditori** | | | 123 | 0 | 0 | 0 |
| | | **b)** | **cheltuieli privind activele imobilizate** | | | 124 | 0 | **0** | 0 |
| | | **c)** | **cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului** | | | 125 | 0 | 0 | 0 |
| | | **d)** | **alte cheltuieli** | | | 126 | 0 | 0 | 0 |
| | | **e)** | **ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale** | | | 127 | **50** | **46.3** | **92.60** |
| | | **f)** | **ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:** | | | 128 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f1)** | **cheltuieli privind ajustările şi provizioanele** | | 129 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f1.1)** | **-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor** | | 130 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f1.2)** | **- provizioane in legatura cu contractul de mandat** | | 130a | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f2)** | **venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:** | | 131 | 0 | 0 | 0 |
| | | | **f2.1)** | **din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:** | | 132 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | **- din participarea salariaţilor la profit** | | 133 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | **- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante** | | 134 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | **- venituri din alte provizioane** | | 135 | 0 | 0 | 0 |
| | **2** | | **Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:** | | | 136 | **0** | **0** | **0** |
| | | **a)** | **cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:** | | | 137 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **a1)** | **aferente creditelor pentru investiţii** | | 138 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **a2)** | **aferente creditelor pentru activitatea curentă** | | 139 | **0** | **0** | **0** |
| | | **b)** | **cheltuieli din diferenţe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:** | | | 140 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **b1)** | **aferente creditelor pentru investiţii** | | 141 | **0** | **0** | **0** |
| | | | **b2)** | **aferente creditelor pentru activitatea curentă** | | 142 | 0 | 0 | 0 |
| | | **c)** | **alte cheltuieli financiare** | | | 143 | 0 | 0 | 0 |
| | **3** | | **Cheltuieli extraordinare** | | | 144 | 0 | 0 | 0 |
| **III** | | | **REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)** | | | 145 | **-374.5** | **-345.7** | **92.31** |
| | | | | **venituri neimpozabile** | | 146 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | **cheltuieli nedeductibile fiscal** | 147 | **0** | **0** | **0** |
| **IV** | | | **IMPOZIT PE PROFIT** | | 148 | **0** | 0 | 0 |

## I. CAPITOLUL VENITURI

SC BTT"PERLA COSTINESTIULUI" SA a realizat venituri in suma de 165.677,77 lei,din urmatoarele surse:

- Contracte de asociere si inchiriere - 138.783,59 lei
- Alte venituri din exploatare - 1.350,86 lei
- Venituri financiare - 25.543,32 lei

Din datele prezentate rezulta incadrarea in suma aprobata prin B.V.C., procentul la capitolul venituri din exploatare, fiind de 100 %.

## II. CAPITOLUL CHELTUIELI

Din datele prezentate rezulta realizarea unui procent de **94.60** % la capitolul cheltuieli totale.

La majoritatea subgrupelor de cheltuieli societatea s-a incadrat in sumele aprobate prin B.V.C. ,realizand economii la urmatoarele cheltuieli:

Procent realizat

- A. cheltuieli cu bunuri si servicii - **84.68%**
- C. cheltuieli cu personalul - **96.59** %
- D. alte cheltuieli de exploatare - **92.60 %**

Fata de prevederile B.V.C. s-au inregistrat depasiri la urmatoarea subgrupa de cheltuieli:

- B . cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate - **115.56** %

Aprobat 18.000 lei, realizat 20.800 lei, cresterea de 2.800 lei la acest capitolul se datoreaza achitarii unor taxe judiciare de timbru pentru dosarele aflate pe rolul Instantelor de Judecata.

**CREANTE**

La 30.06.2023 SC BTT "PERLA COSTINESTIULUI" SA avea de incasat suma de 423.097,14 lei din care:

I. Debitori cu sume ce depasesc 270 de zile de la data scadentei (sunt procese pe rol si executari silite) – 329.960,59 lei

II. Debitori la 30.06.2023-sume care urmeaza a fi achitate in cursul lunii iulie - 63.587,55 lei

III. Impozit profit de recuperat in anul financiar 2023 – 29.549 lei .

**IV. Cheltuieli in avans** - 48.656,24 lei, chirie sediu achitata catre SC BTT SA pentru semestrul II 2023, 2024, 2025, impozit cladiri semestrul II, cheltuieli in avans iulie, august,septembrie onorariu avocat, paza si protectie sediu semestrul II, cheltuieli asigurari semestrul II.

**DATORII**

La 30.06.2023 BTT "PERLA COSTINESTIULUI" SA avea de platit suma de 67.046 lei, din care:

- datorii curente - 67.046 lei, sume achitate in cursul lunii iulie 2023, **societatea neavand in prezent plati restante**.

**PRESEDINTA**
**CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,**
**MOTOC ELENA**