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

RAPORT DE ACTIVITATE
al Consiliului de Administratie pentru perioada 01.01 – 30.06.2024

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. – 30.06.2024 – presedinta C.A.;
- Dragu Marius Alexandru – 01.01. – 30.06.2024 – membru C.A.;
- Deac Andreea Ioana – 01.01. – 27.01.2024 – membru C.A.
- Crimu Laurentiu Alin – 16.02. – 11.06.2024– membru C.A.
- Iacob Adrian -11.06.2024 – 30.06.2024– membru C.A.

- Director general - Dragu Marius Alexandru - 01.01 – 30.06.2024.

					INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an curent(2024)mii lei		%
							Aprobat trim.2	Realizat la 30.06.2024	
							conform Hotararii AGOA		6=5/4
0	1				2	3	4	5	6
I.					**VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)**	1	**166**	**160.6**	**96.75**
	1				**Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:**	2	**148**	**131.8**	**89.05**
		a)			**din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:**	3	**140**	**129.4**	**92.43**
			a1)		**din vânzarea produselor**	4	**0**	0	0
			a2)		**din servicii prestate**	5	**0**	**0**	**0**
			a3)		**din redevenţe şi chirii**	6	**140**	**129.4**	**92.43**
			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**	**2.4**	**30.00**
			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**	**2.4**	**30.00**
	2				**Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:**	22	**18**	**28.8**	**160.00**
		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**	**28.8**	**160.00**
		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	**620**	**522.2**	**84.23**
	1	**Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:**			30	**620**	**522.2**	**84.23**
		A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:			31	**150**	**108.30**	**72.20**
		A1	**Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:**		32	**32**	**30.7**	**95.94**
		a)	**cheltuieli cu materiile prime**		33	0	0	0
		b)	**cheltuieli cu materialele consumabile, din care:**		34	**24**	**27.9**	**116.25**
			b1)	**cheltuieli cu piesele de schimb**	35	**4**	**10.2**	**255.00**
			b2)	**cheltuieli cu combustibilii**	36	**20**	**17.7**	**88.50**
		c)	**cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar**		37	**4**	**0.2**	**5.00**
		d)	**cheltuieli privind energia şi apa**		38	**4**	**2.6**	**65.00**
		e)	**cheltuieli privind mărfurile**		39	0	0	0
		A2	**Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:**		40	**38**	**15.9**	**41.84**
		a)	**cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile**		41	**4**	**4.3**	**107.50**
		b)	**cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:**		42	**29**	**8.4**	**28.97**
			b1)	**- către operatori cu capital integral/majoritar de stat**	43	**29**	**8.4**	**28.97**
			b2)	**- către operatori cu capital privat**	44	0	0	0
		c)	**prime de asigurare**		45	**5**	**3.2**	**64.00**
		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	**80**	**61.7**	**77.13**
		a)	**cheltuieli cu colaboratorii**		47	0	0	0
		b)	**cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:**		48	**61.5**	**46.3**	**75.28**
			b1)	**cheltuieli privind consultanţa juridică**	49	**40**	**35.8**	**89.50**
		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, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	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**	**0.8**	**160.00**
	i)	**alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:**		69	**5.5**	**4.1**	**74.55**
		i1)	**cheltuieli de asigurare şi pază**	70	**0.5**	**0.6**	**120.00**
		i2)	**cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul**	71	**2**	**1.5**	**75.00**
		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 domeniului 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	**12**	**10**	**83.33**
	B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:			79	**17**	**14**	**82.35**
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare 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	**17**	**14**	**82.35**
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:			86	**363**	**361.2**	**99.50**
C0	**Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)**		87	**152**	**150.9**	**99.28**
C1	**Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:**		88	**144**	**143.5**	**99.65**
	a) salarii de bază		89	**144**	**143.5**	**99.65**
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)		90			
	c) alte bonificaţii (conform CCM)		91	0	0	0
C2	**Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:**		92	**8**	**7.4**	**92.50**
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:		93	0	0	0
		- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0
	b) tichete de masă;		96	**8**	**7.4**	**92.50**
	c) tichete de vacanţă;		97	**0**	0	0
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut în anul precedent		98	0	0	0
	e) alte cheltuieli conform CCM.		99	0	0	0
C3	**Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:**		100	0	0	0
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		101	0	0	0
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti		102	0	0	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete		103	0	0	0
C4	**Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:**		104	**202**	**201.6**	**99.80**
	a) pentru directori/directorat		105	**121**	**121**	**100.00**
		-componenta fixă	106	**121**	**121**	**100.00**
		-componenta variabilă	107	**0**	0	**0**
	b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:		108	**81**	**80.6**	**99.51**
		-componenta fixă	109	**81**	**80.6**	**99.51**
		-componenta variabilă	110	0	0	0

			c) pentru AGA şi cenzori	111	0	0	0
			d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0
		C5	Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	**9**	**8.7**	**96.67**
			a) ch. privind contribuţia la asigurări sociale	114			
			b) ch. privind contribuţia la asigurări pt.somaj	115			
			c) ch. privind contribuţia la asigurări sociale de sănătate	116			
			d) ch. privind contribuţiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117			
			e) ch. privind contribuţiia unităţii la schemele de pensii	118			
			f) cheltuieli privind alte contribuţii si fonduri speciale-fd.2,25%,chelt.sociale	119	**9**	**8.7**	**96.67**
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:		120	**90**	**38.7**	**43.00**
		a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	**0.3**	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	**90**	**38.4**	**42.67**
		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	**-454**	**-361.6**	**79.65**
				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 160.624,69 lei,din urmatoarele surse:

- Contracte de asociere si inchiriere - 129.438,07 lei
- Alte venituri din exploatare - 2.366,60 lei
- Venituri financiare - 28.820,02 lei

Din datele prezentate rezulta incadrarea in suma aprobata prin B.V.C., procentul la capitolul venituri din exploatare, fiind de 96,75 %.

II. CAPITOLUL CHELTUIELI

Din datele prezentate rezulta realizarea unui procent de **84,23** % 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	- **72.20 %**
- B. cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte assimilate	- **82.35** %
- C. cheltuieli cu personalul	- **99.50** %
- D. alte cheltuieli de exploatare	- **43.00 %**

III. CAPITOLUL PROFIT (PIERDERE)

Pierderea contabila inregistrata la 30.06.2024 urmeaza a fi recuperata in trimestrul III, prin valorificarea contractelor cu termen de facturare iulie - septembrie: activitatea societatii fiind sezoniera, veniturile se realizeaza cu precadere in a doua jumatate a anului.

CREANTE

La 30.06.2024 SC BTT “PERLA COSTINESTIULUI” SA avea de incasat suma de **413.521,24** lei din care:

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

II. Debitori la 30.06.2024,sume incasate in cursul lunii iulie - **45.493,65** lei

III. Impozit profit de recuperat in anul financiar 2024 – **38.067** lei .

IV. **Cheltuieli in avans -40.424,16** lei,chirie sediu semestrul II 2024, 2025, impozit cladiri semestrul II, cheltuieli in avans iulie, august,septembrie onorariu avocat, paza si protectie sediu semestrul II, cheltuieli asigurare auto semestrul II.

DATORII

La 30.06.2024 BTT "PERLA COSTINESTIULUI" SA nu avea de platit plati restante.

PRESEDINTA
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
MOTOC ELENA