

RAPORT DE GESTIUNE PRIVIND ACTIVITATEA FINANCIARĂ
la 30.09.2023

Asociația Societatea Academică de Management din România luat ființă în anul 2007 și numără conform situației prezentate la 31 septembrie 2022, 248 de membri din care persoane juridice 6 (șase).

Din data de 07.11.2016, asociația SAMRO are sediul social în București, sector 1, Str. Piața Romană, Nr 6, camera 1306. Începând cu toamna anului 2020 sediul provizoriu este în Clădirea Universității Româno-Americane deoarece Clădirea Mihai Eminescu- ASE a intrat în reabilitare.

Evoluția financiară a asociației a fost una bună spre foarte bună, în ultimii trei ani înregistrând fluxuri pozitive de numerar: în anul 2019 asociația SAMRO a înregistrat un excedent în sumă de 23.882,40 lei, în exercițiul financiar 2020, asociația SAMRO a înregistrat un excedent în sumă de 59.343,63 lei iar în exercițiul financiar 2021, asociația SAMRO a înregistrat un excedent în sumă de 43.850,71 lei. În anul 2022 excedentul a fost de 47.983 lei.

Evoluția veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor pe ultimii 3 ani

Tabelul 1

Nr crt	Explicații	Simb cont	Sume lei 2020	Sume lei 2021	Sume 2022
1	Venituri din activitati fara scop patrimonial din care:		101.552,23	96.413,93	120.760
1.1	Venituri din cotizații și taxe de înregistrare	7311	34.848,00	24.800,00	30.950
1.2	Venituri din taxa la Conferinta SAMRO	7312	45.913,64	48.640,90	51.244
1.3	Venituri din donații și sponsorizări	733	19.964,46	21.836,65	37.769
1.4	Venituri din dobânzi, diferente de curs valutar	765+766	826,13	1.136,38	0
2	Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial din care:		42.208,60	52.563,22	72.777
2.1	Cheltuieli cu materiale nestocate	604	4.746,19	11.982,50	422
2.2	Cheltuieli cu deplasarea prof. invitati aferente conferinței SAMRO	624+625+626	4.852,61	4.264,86	10.579
2.3	Cheltuieli cu alte servicii la terti, comis bancare, alte cheltuieli	627+ 628	31.650,88	33.162,93	58.137
2.4	Alte cheltuieli de exploatare (premiu acordate)	658+654	0	0	3200
2.5	Cheltuieli cu amortizarea	681	958,92	828,39	436
3	Rezultat activitate (Excedent)		59.343,63	43.850,71	47.983

Evoluția rezultatului patrimonial la trimestrul III

Tabelul 2

Explicații	Simbol cont	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2022-30.09.2022	01.01.2023-30.09.2023
I. Venituri din activități fără scop patrimonial, din care:		60.074,65	57.208,09	47.089,60
Venituri din cotizatii și taxe de înregistrare	7311	21.200,00	14.400,00	5.900,00
Venituri din taxa participare Conferința SAMRO	7312	17.038,00	5.039,09	6.350,00
Venituri din donații, sponsorizari	7332	21.836,65	37.769,00	34.839,60
Venituri din dobânzi și diferențe de curs valutar	765+766	0	0	0
II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial din care:		16.415,66	10.136,78	33.171,47
Cheltuieli cu materiale consumabile, deplasarea profesorilor invitați aferente conferinței SAMRO	602+604 625+626	9.362,27	6.010,33	3.827,07
Cheltuieli cu alte servicii la terti, comis bancare	627+628	6.334,20	3.798,85	29.016,80
Cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe	681	719,19	327,6	327,6
Rezultat la trim III (Excedent/deficit) III= I-II		43.658,99	47.071,31	13.918,13

Elementele patrimoniale ale SAMRO prezintă următoarele valori în raport cu datele precedente din 2018-2022:

Tabelul 3
-lei -

Elemente patrimoniale de activ	2018	2019	2020	2021	2022
Active fixe nete	5.295	4.336	3.377	2.549	2.112
Active circulante	200.505	225.346	285.649	330.328	378.798
Total elemente de activ	205.800	229.682	289.026	332.877	380.910

Elemente patrimoniale de pasiv	2018	2019	2020	2021	2022
Capitaluri proprii (inclusiv excedent)	205.800	229.682	289.026	332.877	380.860
Datorii (catre Universul Juridic)	0	0	0	0	50
Total elemente de pasiv	205.800	229.682	289.026	332.877	380.910

Evoluția numărului de membri SAMRO se prezintă astfel:

Tabelul 4

Nr crt	Explicații	An 2007	An 2008	An 2009	An 2010	An 2011	An 2012	An 2013
1	Număr total membri din care:	52	52	52	52+14 =66	66+54 =120	120+43 =163	189
2	-membri fondatori	41	41	41	41	41	41	41

Tabelul 4- continuare

Nr crt	Explicații	An 2014	An 2015	An 2016	An 2017	An 2018	An 2019	An 2020	An 2021	An 2022	An 2023
1	Număr total membri din care:	200	200	200	232	237	253	246 din care 10 PJ	260 din care 6 PJ	248 din care 6 PJ	255 din care 6 PJ
2	-membri fondatori	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41

Număr membri SAMRO - 31 iulie 2021

Tabelul 5

Filiale	Persoane fizice	Persoane juridice	Total
Filiala Bucuresti	97	2	99
Filiala Sibiu	60	4	64
Filiala Timisoara	54	-	54
Filiala Cluj	29	-	29
Filiala Iasi	14	-	14
Total	254	6	260

Număr membri SAMRO – 30 septembrie 2022

Tabelul 6

Filiala	Nr membri PF	Nr membri PJ	Total
Filiala Bucuresti	97	2	99
Filiala Sibiu	58	4	62
Filiala Timisoara	47	0	47
Filiala Cluj	26	0	26
Filiala Iasi	14	0	14
TOTAL	242	6	248

Număr membri SAMRO – 30 septembrie 2023

Tabelul 7

Filiala	Nr membri PF	Nr membri PJ	Total
Bucuresti	100	2	102
Sibiu	60	4	64
Timisoara	49	0	49
Cluj	26	0	26
Iasi	14	0	14
TOTAL	249	6	255

Se observă că, față de 30 septembrie 2022, la 30.09.2023, numărul membrilor SAMRO a crescut de la 248 la 255 membri.

Situația încasărilor și plăților SAMRO prin conturile BCR în primele 9 luni ale exercițiului financiar 2021 se prezintă astfel:

Tabelul 8

Simbol	IBAN	Sold initial	Rulaj primele 9 luni 2021		Sold final
		01.01.2021			30.09.2021
		LEI	INCASARI	PLĂȚI	LEI
5121.1	RO37 RNCB 0090 1150 7241 0001	38.205,02	34.236,65	3.515,04	68.926,63
5121.2	RO10 RNCB 0090 1150 7241 0002	60.585,28	15.700,00	10.407,75	65.877,53
5121.3	RO80 RNCB 0090 1150 7241 0003	3.646,77	400,00	505,34	3.541,43
5121.4	RO53 RNCB 0090 1150 7241 0004	70.767,32	4.588,00	210,00	75.145,32
5121.5	RO26 RNCB 0090 1150 7241 0005	21.660,03	9.700,00	2.764,00	28.596,03
5121.6	RO96 RNCB 0090 1150 7241 0006	5.296,65	400,00	184,00	5.512,65
5121.7	RO69 RNCB 0090 1150 7241 0007	35.965,01	6.050,00	3.520,72	38.494,29
	Total	236.126,08	71.074,65	21.106,85	286.093,88

Situația încasărilor și plăților SAMRO prin conturile BCR în primele 9 luni ale exercițiului financiar 2022 se prezintă astfel

Tabelul 9

Simbol	IBAN	Sold initial	Rulaj primele 9 luni 2022		Sold final
		01.01.2022			30.09.2022
		LEI	INCASARI	PLĂȚI	LEI
5121.1	RO37 RNCB 0090 1150 7241 0001	46.381,16	38.486,10	23.625,60	61.241,66
5121.2	RO10 RNCB 0090 1150 7241 0002	50.565,02	8.850,00	1.799,36	57.615,66
5121.3	RO80 RNCB 0090 1150 7241 0003	3.677,43	2.150,00	216,00	5.611,43
5121.4	RO53 RNCB 0090 1150 7241 0004	102.059,32	4.850,00	2.752,02	104.157,30
5121.5	RO26 RNCB 0090 1150 7241 0005	29.728,03	2.450,00	211,00	31.967,03
5121.6	RO96 RNCB 0090 1150 7241 0006	5.848,65	0,00	180,00	5.668,65
5121.7	RO69 RNCB 0090 1150 7241 0007	39.220,29	950,00	190,00	39.980,29
	Total	277.479,90	57.736,10	28.973,98	306.242,02

Se observă că, față de 30.09.2021, la 30.09.2022, totalul disponibilităților în lei a crescut cu aproximativ 20.000 lei.

Situația încasărilor și plăților SAMRO prin conturile BCR în primele 9 luni ale exercițiului financiar 2023 se prezintă astfel în tabelul 10.

Tabelul 10

Simbol	IBAN	Sold initial	Rulaj primele 9 luni 2023		Sold final
		01.01.2023			30.09.2023
		LEI	INCASARI 9 luni	PLĂȚI 9 luni	LEI
5121.1	RO37 RNCB 0090 1150 7241 0001	52.983,24	34.839,60	25.203,26	62.619,58
5121.2	RO10 RNCB 0090 1150 7241 0002	52.708,29	1.200,00	5.181,22	48.727,57
5121.3	RO80 RNCB 0090 1150 7241 0003	6.230,92	200,00	184,00	6.246,92
5121.4	RO53 RNCB 0090 1150 7241 0004	121.587,36	6.350,00	1.499,51	126.437,85
5121.5	RO26 RNCB 0090 1150 7241 0005	29.272,03	3.600,00	220,00	32.652,03
5121.6	RO96 RNCB 0090 1150 7241 0006	6.004,65	0	180,00	5.824,65
5121.7	RO69 RNCB 0090 1150 7241 0007	50.040,29	900,00	196,00	50.744,29
	Total	318.827,28	47.089,60	32.663,99	333.252,89

Se observă că, față de 30.09.2022, la 30.09.2023, totalul disponibilităților în lei a crescut cu aproximativ 27.010 lei.

Disponibilitățile în devize ale SAMRO se regăsesc evidențiate în contul 5124.2 *Disponibil la bancă în Euro*.

La 31.12.2019 soldul contului de disponibil în devize euro este de 9.174,49 euro care reevaluați la un curs BNR de 4,7793 lei, reprezintă 43.847,64 lei.

La 31.12.2020 soldul contului de disponibil în devize euro este de 9.655,10 euro care reevaluați la un curs BNR de 4,8694 lei, reprezintă 47.014,50 lei.

La 31.10.2021 soldul contului de disponibil în devize euro este de 10.513,47 euro care reevaluați la un curs BNR de 4,9489 lei, reprezintă 52.030,11 lei.

La 31.10.2022 soldul contului de disponibil în devize euro este de 11.628,68 euro care reevaluați la un curs BNR de 4,9128 lei, reprezintă 57.129,18 lei.

La 30.09.2023 soldul contului de disponibil în devize euro este de 11.914,08 euro care reevaluați la un curs BNR de 4,9746 lei, reprezintă 59.267,78 lei.

Bucuresti, 31.10.2023

Președinte SAMRO,

Prof. Univ. Dr. Ovidiu Nicolescu

**Întocmit,
Prof. Univ. Dr. Florin Sgardea**