

RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar : **2023**
Denumirea societății comerciale: **SOFT APLICATIV ȘI SERVICII S.A.**
Sediul social : **Sibiu, strada Someșului nr 19**
Nr. telefon: **0269 210161 / 0722676648**
Cod unic de înregistrare: **RO 2577839**
Număr la Registrul Comerțului: **J32/94/1991**
Capital social subscris și vărsat: **421.237,50 lei**
Obiect principal de activitate: **Prelucrarea datelor și activități conexe** cod CAEN 6311
Activități secundare: **alte forme de învățământ** cod CAEN 8559
închiriere bunuri imobiliare proprii cod CAEN 6820

Punct de lucru: **Mediaș, piața Regele Ferdinand nr 31.**

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

1.1 Evaluarea activității

Activitatea de proiectare și instruire

Activitatea de instruire și specializare în informatică s-a materializat prin organizarea de cursuri cu certificare CNFPA și ECDL. Volumul de activitate în acest compartiment a crescut cu 68% comparativ cu 2022.

Activitatea de culegere și prelucrare date.

S-a continuat parteneriatul cu firmele SAILPOST, MEMAR, DPS și PREDA din Italia pe tot parcursul anului 2023 Veniturile din această activitate de export se ridică la suma 479.285. Lucrările din această categorie au avut o scădere de 6 % față de anul 2022.

Activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare.

Valoarea serviciilor de închiriere a avut o creștere de 35 % comparativ cu anul 2022.

1.2 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

În anul 2023 numărul mediu de angajați permanenți a fost de 13 persoane.

1.3 Aspecte legate de asigurarea finanțării activităților

Finanțarea activităților a fost realizată din fondurile societății, nefiind necesare operațiuni de finanțare din credite bancare.

1.4 Evaluarea aspectelor legate de achiziții investiții și reparații

Pentru îmbunătățirea condițiilor în spațiile disponibilizate în anul 2023 au fost realizate unele activități de amenajare astfel :

- Reamenajare a întregului etaj 4 constând în înlocuirea instalațiilor de iluminat cu panouri cu led, instalarea sistemului de climatizare cu sisteme de tip inverter, jaluzele de protecție solară, reparații și zugrăveli coridor, instalații IT pentru comunicații (cost aprox 52.000 lei)
- Instalare kit fotovoltaic On Grid de 158kw și obținerea certificatului de prosumator în vederea reducerii costurilor cu consumul energetic.(cost 646.724 lei, din care 420.371lei UE nerambursabil și 226.534 lei contribuție proprie)
- Intocmire documentație pentru autorizație ISU
 - Raport de expertiză securitate la incendiu (cost 10000 lei)
 - Proiect tehnic instalație detectare, semnalizare și alarmare la incendiu (cost 6500 lei)
 - Proiect tehnic Instalație de limitare și stingere a incendiilor cu hidranți (cost 3000 lei)
 - Proiect arhitectură (cost 3000 lei)
 - Proiect Scenariu de securitate la incendiu (cost 10.000 lei)
- Documentație topografică și actualizare date la OCPI Sibiu privitor la terenuri și imobile proprietate, înregistrate în CF 130272, CF 119872 și CF 119901.(cost 3500 lei)

2 ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIAR CONTABILE

2.1 Analiza procentuală a veniturilor și cheltuielilor pentru anul 2023

cont	CHELTUELI	total	%
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	2.033,05	0,12%
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	1.172,00	0,07%
6028	CHELT.CU ALTE MAT, CONSUMABILE	32.123,49	1,82%
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	27.192,69	1,54%
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	7.021,19	0,40%
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA din care:	315.434,43	17,85%
605,01	ENERGIA .ELECTRICA	194.130,81	10,99%
605,02	ENERGIA GAZ	102.537,43	5,80%
605,03	ENERGIA -APA	18.766,19	1,06%
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE din care:	16.478,79	0,93%
611,01	REPARATII AUTO	478,79	0,03%
611,03	INTRETINERE-ALTELE	16.000,00	0,91%
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE AUTO	540,29	0,03%
621	CHELT. CU COLABORATORII din care:	86.655,00	4,90%
621,01	COLABORATORI SALAR	85.291,00	4,83%
621,02	CONTRACTE CIVILE	1.364,00	0,08%
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	2.049,06	0,12%
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	446,77	0,03%
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	12.011,28	0,68%
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	2.565,54	0,15%
628	SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI din care:	182.773,63	10,34%
628,01	CHELT. CU PAZA , PROTECTIA MUNCII	99.404,00	5,62%
628,02	ALTE CHELT.CU SERV. EXEC.TERTI	71.404,91	4,04%
628,03	ALTE.CHELT.CU SERVICIILE LA SALUBRITATE	11.964,72	0,68%
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	75.255,45	4,26%
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	749.224,00	42,40%
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	94.445,00	5,34%
645	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	31.412,00	1,78%
6461	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI	16.765,91	0,95%
6462	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE PERSOANE	1.762,18	0,10%
6584	CHELT. CU SUMELE ACORDATE CA SPONSORIZARI	8.000,00	0,45%
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	26.871,62	1,52%
6810	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	74.973,82	4,24%
TOTAL CHELTUELI		1.767.207,19	100,00%

cont	VENITURI	total	%
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE din care:	524.588,25	25,36%
704,01	SERV.PREST -PROIECTARE	3.633,50	0,18%
704,02	SERV.PRESTATE -ITALIA	479.285,02	23,17%
704,03	SERV.PREST SCOALA SCUTITE DE TVA OG 129	32.600,00	1,58%
704,04	SERV.PREST.SCOALA CU TVA	9.069,73	0,44%
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	1.029.250,48	49,76%
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	55.651,12	2,69%
7582	VEN. DIN SUBVENTII	4.378,86	0,21%
7584	VEN. DIN SUBVENTII PENTRU INVESTITII	13.136,58	0,64%
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	411.096,92	19,87%
7588,01	VENITURI EXPL.-UTILITATI	411.096,92	19,87%
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	30.464,98	1,47%
766	VEN. DIN DOBINZI	2,64	0,00%
TOTAL VENITURI		2.068.569,83	100,00%
Profit brut		301.362,64	
Impozit pe profit		39.960,00	
Profit net		261.402,64	

2.2 Situatia comparativă a veniturilor si cheltuielilor 2023 față de 2022

Indicator	Realizat 2022	Realizat 2023	%
Venituri totale	1.816.573	2.068.570	113,87%
Servicii Prestate culegere date + cursuri	539.804	524.588	97,18%
Chirii	761.284	1.029.250	135,20%
Alte Venituri Din Exploatare	475.541	484.265	101,83%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	39.944	30.467	76,27%
Cheltuieli totale	1.702.018	1.767.207	103,83%
materiale, consumabile, combustibil, piese schimb	9.637	69.542	721,61%
energia și apa	364.117	315.434	86,63%
servicii executate de terți	121.001	182.774	151,05%
impozite și taxe	71.709	75.255	104,94%
resurse umane	973.914	980.264	100,65%
amortizare	47.846	74.974	156,70%
ajustari de valoare privind activele circulante	669		
alte cheltuieli (comunicații, etc)	64.557	39.526	61,23%
cheltuieli financiare	48.568	29.438	60,61%
Profit net	97.762	261.403	267,39%
<i>Impozit pe profit</i>	<i>16.793</i>	<i>39.960</i>	<i>237,96%</i>
Profit brut	114.555	301.363	263,07%
Indicator	Prevăzut in buget 2023	Realizat 2023	%
Venituri totale	1.875.000	2.068.570	110,32%
Servicii Prestate culegere date + cursuri	600.000	524.588	87,43%
Chirii	830.000	1.029.250	124,01%
Alte Venituri Din Exploatare	425.000	484.265	113,94%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	20.000	30.467	152,34%
Cheltuieli totale	1.739.000	1.767.207	101,62%
materiale consumabile	16.000	69.542	434,64%
energia și apa	400.000	315.434	78,86%
servicii executate de terți	125.000	182.774	146,22%
impozite și taxe	80.000	75.255	94,07%
resurse umane	1.000.000	980.264	98,03%
amortizare	58.000	74.974	129,27%
ajustări active circulante	5.000		0,00%
alte cheltuieli	30.000	39.526	131,75%
financiare(dobânzi + dif. curs)	25.000	29.438	117,75%
Profit net	136.000	261.403	192,21%
<i>Impozit profit</i>	<i>18.000</i>	<i>39.960</i>	<i>222,00%</i>
Profit brut	154.000	301.363	195,69%

2.3 Obligații fiscale

Toate obligațiile fiscale, impozitele, contribuțiile și taxele datorate de S.C. SAS- SA Sibiu (angajator și angajați) au fost calculate și virate potrivit normelor legale în vigoare cu respectarea strictă a termenelor scadente. Au fost depuse toate declarațiile aferente. Obligațiile fiscale ale societății reprezintă **25,87%** din total cheltuieli firmă.

OBLIGAȚII	lei	% din total
I Obligatii fiscale, impozite si taxe	75.255	16,46%
impozite teren, auto, cladiri, dividende	70.793	15,49%
impozit venit + alte imp	4.462	0,98%
II Obligatii cu asigurări și protecția socială	381.904	83,54%
Angajator	18.528	4,05%
CAM societate	18.528	4,05%
Angajat	363.376	79,49%
impozit pe salarii	54.002	11,81%
asigurari sociale (pensii)	221.655	48,49%
asigurari de sanatate	87.719	19,19%
TOTAL I + II	457.159	100,00%

2.4 Capitalul social și acționariatul

Capitalul social subscris și vărsat este de 421.237,50 lei. Toate operațiunile de transfer de acțiuni între acționarii societății sunt evidențiate în Registrul Intern al Acționarilor.

2.5 Administrarea societății

Administrarea societății a fost asigurată de către Administratorul Unic.

3. INDICATORI ECONOMICI

Din analiza situației economice și financiare a societății se conturează o serie de indicatori mai relevanți fiind:

Rata profitului = 18,72 %

Lichiditate curentă = 11,50

4. PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Anul 2023 s-a încheiat cu realizarea unui profit brut de **301.363 lei**. Impozitul pe profit calculat a fost de 39.960 lei rezultând un profit net de **261.403 lei**. A fost repartizată la fondul de rezervă legală suma de 16.766 lei. Profitul net rămas de **244.637 lei** calculat la nivelul unei acțiuni este de **1,4519 lei/acțiune**.

Administratorul unic propune AGOA ca suma de **202.194 lei** reprezentând **1,20 lei/acțiune** să fie repartizată acționarilor iar suma de **42.443 lei** să fie repartizată la dezvoltare

Data: 20.03.2023

Administrator unic,
Dan Cismașiu