

## RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar : **2025**  
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 instruire și de culegere/prelucrare date.

Activitatea de instruire și specializare în informatică s-a materializat prin organizarea de cursuri cu certificare ECDL.

S-a continuat parteneriatul cu firmele SAILPOST, MEMAR, DPS și PREDA din Italia pe tot parcursul anului 2025 pentru culegere și prelucrare date.

Veniturile din aceste activități au avut o scădere de 13 % față de anul 2024.

##### Activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare.

Valoarea serviciilor de închiriere a avut o creștere de 10 % comparativ cu anul 2024.

#### 1.2 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

În anul 2025 numărul mediu de angajați permanenți a fost de 11 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 2024 au fost realizate unele activități de amenajare astfel :

- Reamenajare a scării secundare de acces prin reparații și zugraveli.
- Reparații și zugraveli la sala de la demisol pentru instalarea sistemului de stocare a energiei.
- Proiectarea și instalarea unei capacități de stocare de 322,56 KWh prin conectarea la instalația existentă de producere a energiei din surse regenerabile.  
Implementarea proiectului contribuie la eficientizarea utilizării energiei pentru consumul propriu prin interconectare cu sistemul existent de panouri fotovoltaice de 158 KWh și sistemul energetic national.

## 2 ANALIZA SITUATIEI FINANCIAR CONTABILE

### 2.1 Analiza procentuală a veniturilor si cheltuielilor pentru anul 2025

CHELTUELI	total	%
CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	4.297,52	0,21%
CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	4.626,14	0,23%
CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	1.948,73	0,10%
CHELT. CU MAT.NESTOCATE	3.192,10	0,16%
CHELT. CU ENERGIA SI APA din care:	374.496,79	18,52%
ENERGIA .ELECTRICA	238.143,93	11,78%
ENERGIA GAZ	109.034,09	5,39%
ENERGIA -APA	27.318,77	1,35%
CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE din care:	33.940,00	1,68%
REPARATII CL?DIRE	24.000,00	1,19%
INTRETINERE-ALTELE	9.940,00	0,49%
CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE AUTO	837,95	0,04%
CHELT. CU COLABORATORII din care:	144.222,00	7,13%
COLABORATORI SALAR	144.222,00	7,13%
CONTRACTE CIVILE	0,00	0,00%
CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	367,47	0,02%
CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	421,76	0,02%
CHELT. CU DEPLASARI	400,00	0,02%
CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	11.536,31	0,57%
CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	1.518,83	0,08%
SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI din care:	170.834,51	8,45%
CHELT. CU PAZA , PROTECTIA MUNCII	92.400,00	4,57%
ALTE CHELT.CU SERV. EXEC.TERTI	53.961,31	2,67%
ALTE.CHELT.CU SERVICIILE LA SALUBRITATE	24.473,20	1,21%
CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	146.611,00	7,25%
CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	736.422,00	36,42%
CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	101.565,00	5,02%
ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	44.184,00	2,19%
CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI	16.568,00	0,82%
CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE PERSOANE	3.092,00	0,15%
DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	10.053,49	0,50%
DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	7.704,65	0,38%
CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	127.284,55	6,30%
CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	75.658,00	3,74%
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>2.021.783,00</b>	<b>100,00%</b>

VENITURI	total	%
VEN. DIN SERVICII PRESTATE din care:	399.180,38	16,50%
SERV.PRESTATE -ITALIA	382.174,21	15,80%
SERV.PREST.SCOALA	17.006,17	0,70%
VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	1.279.301,69	52,90%
VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	48.736,81	2,02%
VEN. DIN SUBVENTII	52.496,32	2,17%
VENITURI DIN CEDAREA ACTIVELORE	21.008,40	0,87%
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	538.901,80	22,28%
VENITURI EXPL.-UTILITATI	538.901,80	22,28%
VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	40.007,98	1,65%
VEN. DIN DOBINZI	38.929,84	1,61%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>2.418.563,00</b>	<b>100,00%</b>

<b>Profit brut</b>	<b>472.438,00</b>
Impozit pe profit	75.658,00
<b>Profit net</b>	<b>396.780,00</b>
Fond rezerva	0,00
<b>De reparizat</b>	<b>396.780,00</b>
<b>Profit/actiune</b>	<b>2,3548 lei</b>

## 2.2 Situatia comparativă a veniturilor si cheltuielilor 2025 față de 2024

Indicator	Realizat 2024	Realizat 2025	%
<b>Venituri totale</b>	<b>2.107.681</b>	<b>2.418.563</b>	<b>114,75%</b>
Servicii Prestate culegere date + cursuri	458.974	399.180	86,97%
Chirii	1.159.968	1.279.302	110,29%
Alte Venituri Din Exploatare	484.732	661.143	136,39%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	4.007	78.938	1970,00%
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>1.763.796</b>	<b>1.946.125</b>	<b>110,34%</b>
materiale, consumabile, piese schimb	57.611	14.064	24,41%
energia și apa	275.196	374.497	136,08%
servicii executate de terți	270.895	315.057	116,30%
impozite și taxe	146.242	146.611	100,25%
resurse umane	845.280	901.831	106,69%
amortizare	127.788	127.285	99,61%
alte chelt.(comunicații, materiale,reparatii, etc)	34.428	57.557	167,18%
cheltuieli financiare + dif curs	6.356	9.223	145,11%
<b>Profit brut</b>	<b>343.885</b>	<b>472.438</b>	<b>137,38%</b>
<i>Impozit pe profit</i>	54.042	75.658	140,00%
<b>Profit net</b>	<b>289.843</b>	<b>396.780</b>	<b>136,89%</b>
Indicator	Prevăzut in buget 2025	Realizat 2025	%
<b>Venituri totale</b>	<b>2.190.000</b>	<b>2.418.563</b>	<b>110,44%</b>
Servicii Prestate culegere date + cursuri	470.000	399.180	84,93%
Chirii	1.200.000	1.279.302	106,61%
Alte Venituri Din Exploatare	500.000	661.143	132,23%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	20.000	78.938	394,69%
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>1.808.500</b>	<b>1.946.125</b>	<b>107,61%</b>
materiale consumabile	45.000	14.064	31,25%
energia și apa	300.000	374.497	124,83%
servicii executate de terți	250.000	315.057	126,02%
impozite și taxe	150.000	146.611	97,74%
resurse umane	900.000	901.831	100,20%
amortizare	128.500	127.285	99,05%
alte cheltuieli	30.000	57.557	191,86%
financiare(dobânzi + dif. curs )	5.000	9.223	184,46%
<b>Profit brut</b>	<b>381.500</b>	<b>472.438</b>	<b>123,84%</b>
<i>Impozit profit</i>	61.040	75.658	123,95%
<b>Profit net</b>	<b>320.460</b>	<b>396.780</b>	<b>123,82%</b>

## 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 **33,96%** din total cheltuieli firmă.

OBLIGAȚII	lei	% din total
I Obligatii fiscale, impozite si taxe	157.284	25,42%
impozite teren, auto, cladiri, dividende	146.242	23,63%
impozit venit + alte imp	11.042	1,78%
II Obligatii cu asigurări și protecția socială	461.569	74,58%
Angajator	49.498	8,00%
CAM societate	18.376	2,97%
CASS societate	3.554	0,57%
CAPS societate	10.200	1,65%
CAS societate	17.368	2,81%
Angajat	412.071	66,59%
impozit pe salarii	58.392	9,44%
asigurari sociale (pensii)	248.255	40,12%
asigurari de sanatate	105.424	17,04%
<b>TOTAL I + II</b>	<b>618.853</b>	<b>100,00%</b>

## 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 raportat la venituri= 16,40 %

Rata profitului raportat la cheltuieli= 20,38 %

Lichiditate curentă = 2,59 %

## 4. PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Anul 2025 s-a încheiat cu realizarea unui profit brut de **472.438 lei**. Impozitul pe profit calculat a fost de 75.658 lei rezultând un profit net de **396.780 lei**.

Nu sunt repartizate sume la fondul de rezervă deoarece acesta este deja la 20% din capitalul social.

Profitul net rămas de **396.780 lei**, calculat la nivelul unei acțiuni este de **2,3548 lei/acțiune**.

Administratorul unic propune AGOA ca suma de **336.990 lei** reprezentând **2,00 lei/acțiune** să fie repartizată acționarilor iar suma de **59.790 lei** să fie repartizată la dezvoltare.

Data: 27.02.2025

**Administrator unic,  
Dan Cismașiu**

