

RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar : **2019**
Denumirea societății comerciale: **SOFT APLICATIV ȘI SERVICII S.A.**
Sediul social : **Sibiu, strada Someșului nr 19**
Nr. tel/fax : **0269 210161 / 0269 211377**
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 fost sensibil egal cu cel din anul 2018. Proiectul cu finanțare europeană "POCU/464/3/12 PRECOMP - Pregătește-te să fii competitiv în domeniul de specializare inteligentă", conceput în perioada septembrie - decembrie 2018 a fost evaluat în prima parte a anului 2019 și aprobat din 1 nov 2019. Acest proiect vizează organizarea și derularea de cursuri IT pentru 360 de persoane din zona Centru și Nord Vest, având o valoare de 853.888 lei.

Activitatea de culegere și prelucrare date.

S-a continuat parteneriatul cu firmele TDGroup, MEMAR, DPS și PREDA din Italia pe tot parcursul anului 2019. Veniturile din această activitate de export se ridică la suma 625,761 lei. Lucrările din aceasta categorie au avut o scădere de 16,80 % față de anul 2018.

Activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare.

Valoarea serviciilor de închiriere a avut o creștere de 9,4 % comparativ cu anul 2018.

1.2 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

În anul 2019 numărul de angajați permanenți a fost constant de 25 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

În anul 2019 nu s-au efectuat investiții semnificative. Au fost realizate unele operațiuni pentru asigurarea protecției și controlul accesului în clădire. În acest sens a fost refăcut gardul de protecție din partea de nord a incintei.

Pentru asigurarea hidranților și prevenirea inundației în interiorul clădirii a fost refăcută instalația de hidrant de la demisol.

1.5 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.

1.6 Administrarea societății

Administrarea societății a fost asigurată de către Administratorul Unic.

2 ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIAR CONTABILE

Analiza procentuală a veniturilor și cheltuielilor pentru anul 2019

| <i>Capitol bugetar</i> | <i>lei</i> | <i>% din total</i> |
|---|------------------|--------------------|
| A. Venituri totale | 1.742.863 | |
| <i>I. Venituri din exploatare</i> | 1.704.083 | 97,77% |
| Activitatea de baza | 683.179 | 39,20% |
| proiectare + cursuri | 57.418 | 3,29% |
| culegere de date | 625.761 | 35,90% |
| Locații și chirii | 717.347 | 41,16% |
| alte venituri din exploatare(utilități,vânzări) | 303.557 | 17,42% |
| <i>II Venituri financiare (dobânzi + dif.Curs)</i> | 38.780 | 2,23% |
| venituri din diferențe de curs +dobânzi | 38.780 | 2,23% |
| B. Cheltuieli totale | 1.616.506 | |
| <i>I Cheltuieli de exploatare</i> | 1.599.386 | |
| Chelt cu personalul | 1.057.318 | 65,41% |
| Personalul propriu | 952.817 | 58,94% |
| salarii | 844.022 | 52,21% |
| asigurări și protecție socială | 46.625 | 2,88% |
| tichete | 62.170 | 3,85% |
| Colaboratori (administrator+comisii) | 103.000 | 6,37% |
| Transport și deplasări | 1.501 | 0,09% |
| Materiale auxiliare și consumabile | 7.707 | 0,48% |
| consumabile | 4.330 | 0,27% |
| auxiliare(piese schimb) | 3.377 | 0,21% |
| Combustibil | 1.087 | 0,07% |
| Materiale și Ob inv | 13.493 | 0,83% |
| Obiecte de inventar | 5.780 | 0,36% |
| Alte chelt.materiale nestocate | 7.713 | 0,48% |
| Cheltuieli energia | 231.273 | 14,31% |
| Electrica | 153.013 | 9,47% |
| Gaz metan | 62.296 | 3,85% |
| apa | 15.964 | 0,99% |
| Intreținere reparatii auto | 1.072 | 0,48% |
| Prime asigurare | 772 | 0,05% |
| Publicitate + protocol | 3.536 | 0,22% |
| Telefonie, internet | 17.916 | 1,11% |
| Servicii executate de terți | 120.660 | 7,46% |
| pază | 60.000 | 3,71% |
| lift | 2.280 | 0,14% |
| servicii expert contabil | 29.200 | 1,81% |
| Alte prestatii(slubritate,protectia muncii, etc) | 29.180 | 1,81% |
| Impozite și taxe | 79.254 | 4,90% |
| impozite | 78.602 | 4,86% |
| prorata | 652 | 0,04% |
| Impozit pe venit | 14.148 | 0,88% |
| Amortizare | 47.338 | 2,93% |
| Alte chelt de exploatare | 3.812 | 0,24% |
| <i>II cheltuieli financiare</i> | 17.120 | 1,06% |
| dobânzi+ diferente curs | 12.618 | 0,78% |
| comisioane bancare | 4.502 | 0,28% |
| C. Contul de profit și pierdere | | |
| Profit brut | 140.505 | |
| Impozit venit | 14.148 | |
| Profit net | 126.357 | |

Analiza comparativă a veniturilor si cheltuielilor din anul 2019 față de anul 2018

| Indicator | Realizat 2018 | Realizat 2019 | % |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Venituri totale | 1.753.109 | 1.742.863 | 99,42% |
| proiectare | 13.340 | 13.002 | 97,47% |
| cursuri | 41.578 | 44.416 | 106,83% |
| culegere date | 752.084 | 625.761 | 83,20% |
| locații și chirii | 656.696 | 717.347 | 109,24% |
| alte venituri din exploatare | 273.052 | 303.557 | 111,17% |
| financiare (dobânzi + dif. curs) | 16.359 | 38.780 | 237,06% |
| Cheltuieli totale | 1.650.831 | 1.602.358 | 97,06% |
| materiale consumabile+ combustibil | 3.290 | 22.287 | 677,42% |
| energia și apa | 202.686 | 231.273 | 114,10% |
| alte chelt. materiale | 5.248 | 5.780 | 110,14% |
| servicii executate de terți | 107.076 | 120.660 | 112,69% |
| impozite și taxe (inclusiv TVA proiecte) | 80.931 | 79.254 | 97,93% |
| resurse umane | 1.121.848 | 1.057.318 | 94,25% |
| amortizare | 47.338 | 47.338 | 100,00% |
| ajustari de valoare privind activele circulante | 35.583 | 0 | 0,00% |
| alte cheltuieli | 24.266 | 21.328 | 87,89% |
| cheltuieli financiare | 22.565 | 17.120 | 75,87% |
| Profit brut | 102.278 | 140.505 | 137,38% |
| <i>Impozit profit</i> | <i>17.369</i> | <i>14.148</i> | 81,46% |
| Profit net | 84.909 | 126.357 | 148,81% |

Situația procentuală a veniturilor si cheltuielilor Comparativ cu bugetul prevăzut pentru 2019

| Indicator | Prevăzut in buget 2019 | Realizat 2019 | % |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|----------------|
| Venituri totale | 1.870.000 | 1.742.863 | 93,20% |
| proiectare | 20.000 | 13.002 | 65,01% |
| cursuri | 100.000 | 44.416 | 44,42% |
| culegere date | 680.000 | 625.761 | 92,02% |
| Locații și chirii | 650.000 | 717.347 | 110,36% |
| alte venituri din exploatare | 260.000 | 303.557 | 116,75% |
| | 140.000 | | |
| financiare (dobânzi + dif. curs) | 20.000 | 38.780 | 193,90% |
| Cheltuieli totale | 1.757.000 | 1.602.358 | 91,20% |
| materiale consumabile | 5.000 | 22.287 | 445,74% |
| energia și apa | 250.000 | 231.273 | 92,51% |
| alte chelt. materiale | 30.000 | 27.108 | 90,36% |
| servicii executate de terți | 110.000 | 120.660 | 109,69% |
| impozite și taxe | 82.000 | 79.254 | 96,65% |
| resurse umane | 1.200.000 | 1.057.318 | 88,11% |
| amortizare | 50.000 | 47.338 | 94,68% |
| ajustări active circulante | 5.000 | 0 | 0,00% |
| financiare(dobânzi + dif. curs) | 25.000 | 17.120 | 68,48% |
| Profit brut | 113.000 | 140.505 | 124,34% |
| <i>Impozit profit</i> | <i>18.700</i> | <i>14.148</i> | 75,66% |
| Profit net | 94.300 | 126.357 | 133,99% |

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 **32,24 %** din total cheltuieli firmă.

| OBLIGAȚII | lei | % din total |
|--|----------------|----------------|
| I Obligatii fiscale, impozite si taxe | 93.991 | 18,19% |
| impozite teren, auto, cladiri, dividende | 79.573 | 15,40% |
| impozit venit + alte imp | 14.418 | 2,79% |
| prorata | 1.358 | 0,26% |
| II Obligatii cu asigurări și protecția socială | 422.596 | 81,81% |
| Angajator | 21.119 | 4,09% |
| CAM societate | 21.119 | 4,09% |
| Angajat | 401.477 | 77,72% |
| impozit pe salarii | 57.980 | 11,22% |
| asigurari sociale (pensii) | 245.249 | 47,47% |
| asigurari de sanatate | 98.248 | 19,02% |
| TOTAL I + II | 516.587 | 100,00% |

3. INDICATORI ECONOMICI

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

Rata profitului = 9,8 %

Perioada de recuperare a creanțelor = 41,44 zile

Perioada de rambursare datoriei = 11,77 zile

Lichiditate curentă = 13,30

4. PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Anul 2019 s-a încheiat cu realizarea unui profit brut de **140.505** lei.

Au fost făcute repartizări de 5% la fondul de rezervă legală în sumă de 7.025 lei

Impozitul pe venit calculat a fost de 14.148 lei rezultând un profit net de **126.357** lei

Administratorul unic al societății propune AGA ca din profitul net rămas de 119.332 lei suma de **100.000 lei** să fie repartizată acționarilor iar diferența să fie repartizată la investiții.

Data: 26.02.2020

**Administrator unic,
Dan Cismașiu**