

RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar : **2020**
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 2020. Veniturile din această activitate de export se ridică la suma 481.763 lei. Lucrările din această categorie au avut o scădere de 23 % față de anul 2019.

Activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare.

Valoarea serviciilor de închiriere a avut o scădere de 13,5 % comparativ cu anul 2019.

1.2 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

În anul 2020 numărul de angajați permanenți a fost constant de 26 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 2020 nu s-au efectuat investiții semnificative. Au fost realizate unele operațiuni pentru înlocuirea unei porțiuni de canal exterior, înlocuirea unei uși centrale de la parter și reparații curente la instalații.

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 2020

CHELTUELI	total	%	Bază	%	proiect	%
Materialele Consumabile	8.805,13	0,49%	6.601,84	0,37%	2.203,29	0,12%
Obiecte de Inventar	5.018,62	0,28%	5.018,62	0,28%		
Materiale Nestocate	2.424,75	0,14%	2.424,75	0,14%		
Energia și Apa	219.886,63	12,34%	205.306,63	11,52%	14.580,00	0,82%
Energia Electrică	143.593,24	8,06%	129.013,24	7,24%	14.580,00	0,82%
Energia Termică (Gaz)	62.707,56	3,52%				
Apa	13.588,83	0,76%				
Întreținerea și Reparații	8.835,21	0,50%	8.835,21	0,50%		
Închirieri Sala de Curs	16.660,00	0,94%			16.660,00	0,94%
Prime de Asigurare	851,80	0,05%	851,80	0,05%		
Colaboratori (Administrator + Comisii Ex.)	95.913,00	5,38%	87.927,00	4,94%	7.986,00	0,45%
Protocol (Catering Cursuri Proiect)	24.972,05	1,40%			24.972,05	1,40%
Transport de Bunuri și Personal	4.361,50	0,24%	863,18	0,05%	3.498,32	0,20%
Deplasări	17.750,00	1,00%			17.750,00	1,00%
Telecomunicații	17.540,04	0,98%	17.540,04	0,98%		
Serv. Bancare și Asimilate	7.537,98	0,42%	7.537,98	0,42%		
Serviciile Executate de Terți	125.074,24	7,02%	106.521,90	5,98%	18.552,34	1,04%
Impozite și Taxe	78.909,83	4,43%	78.909,83	4,43%		
Salariile Personalului	950.886,00	53,37%	723.628,00	40,62%	227.258,00	12,76%
Tichete de Masa	73.393,50	4,12%	73.393,50	4,12%		
Asigurările și Protecție Socială	4.650,00	0,26%	4.650,00	0,26%		
Contribuții Asiguratorii de Munca	23.246,89	1,30%	18.133,58	1,02%	5.113,31	0,29%
Pierderi Din Creanțe și Debitori Incerți	4.384,32	0,25%	4.384,32	0,25%		
Sponsorizări	1.702,62	0,10%	1.702,62	0,10%		
Diferențe de Curs Valutar	7.432,71	0,42%	7.432,71	0,42%		
Amortizare	70.522,87	3,96%	47.338,41	2,66%	23.184,46	1,30%
Impozitul Pe Venit	10.833,00	0,61%	10.833,00	0,61%		
	1.781.592,69	100,00%	1.419.834,92	79,69%	361.757,77	20,31%

VENITURI	total	%	Bază	%	proiect	%
Servicii Prestate	491.677,03	26,68%	491.677,03	26,68%		
Subvenții servicii cursuri	368.481,75	19,99%	46.838,00	2,54%	321.643,75	17,45%
Subvenții Plata Personal	267.589,85	14,52%	46.838,00	2,54%	220.751,85	11,98%
Subvenție Alte Cheltuieli	100.891,90	5,47%			100.891,90	5,47%
Chirii	620.341,44	33,66%	620.341,44	33,66%		
Activități Servicii Diverse	49.113,82	2,66%	49.113,82	2,66%		
Alte Venituri Din Exploatare	287.885,63	15,62%	265.860,40	14,42%	22.025,23	1,19%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	25.666,79	1,39%	25.666,79	1,39%		
	1.843.166,46	100,00%	1.499.497,48	81,35%	343.668,98	18,65%

PROFIT NET	61.573,77
-------------------	------------------

Analiza comparativă a veniturilor si cheltuielilor din anul 2020 față de anul 2019

Indicator	Realizat 2019	Realizat 2020	%
Venituri totale	1.742.863	1.843.167	105,76%
Servicii Prestate culegere date + cursuri	683.179	860.159	125,91%
Chirii	717.347	620.341	86,48%
Alte Venituri Din Exploatare	303.557	337.000	111,02%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	38.780	25.667	66,19%
Cheltuieli totale	1.602.358	1.770.760	110,51%
materiale consumabile+ combustibil	22.287	25.083	112,55%
energia și apa	231.273	219.887	95,08%
alte chelt. materiale	5.780		0,00%
servicii executate de terți	120.660	125.074	103,66%
impozite și taxe (inclusiv TVA proiecte)	79.254	78.910	99,57%
resurse umane	1.057.318	1.148.089	108,59%
amortizare	47.338	70.523	148,98%
ajustari de valoare privind activele circulante	0	4.384	
alte cheltuieli	21.328	83.839	393,09%
cheltuieli financiare	17.120	14.971	87,45%
Profit brut	140.505	72.407	51,53%
<i>Impozit pe venit</i>	<i>14.148</i>	<i>10.833</i>	<i>76,57%</i>
Profit net	126.357	61.574	48,73%

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

Venituri totale	1.765.000	1.843.167	104,43%
Servicii Prestate culegere date + cursuri	905.000	860.159	95,05%
Chirii	550.000	620.341	112,79%
Alte Venituri Din Exploatare	300.000	337.000	112,33%
Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi	10.000	25.667	256,67%
Cheltuieli totale	1.733.000	1.770.760	102,18%
materiale consumabile	16.000	25.083	156,77%
energia și apa	250.000	219.887	87,95%
alte chelt. materiale	30.000		0,00%
servicii executate de terți	130.000	125.074	96,21%
impozite și taxe	82.000	78.910	96,23%
resurse umane	1.150.000	1.148.089	99,83%
amortizare	50.000	70.523	141,05%
ajustări active circulante	5.000	4.384	87,68%
alte cheltuieli		83.839	
financiare(dobânzi + dif. curs)	20.000	14.971	74,86%
Profit brut	32.000	72.407	226,27%
<i>Impozit profit</i>	<i>13.800</i>	<i>10.833</i>	<i>78,50%</i>
Profit net	18.200	61.574	338,32%

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 **31,88 %** din total cheltuieli firmă.

OBLIGAȚII	lei	% din total
I Obligatii fiscale, impozite si taxe	89.743	15,90%
impozite teren, auto, cladiri,dividende	78.910	13,98%
impozit venit + alte imp	10.833	1,92%
II Obligatii cu asigurări și protecția socială	474.811	84,10%
Angajator	23.247	4,12%
CAM societate	23.247	4,12%
Angajat	451.564	79,99%
impozit pe salarii	67.553	11,97%
asigurari sociale (pensii)	274.914	48,70%
asigurari de sanatate	109.097	19,32%
TOTAL I + II	564.554	100,00%

3. INDICATORI ECONOMICI

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

Rata profitului = 5,3 %

Perioada de recuperare a creanțelor = 32,91 zile

Lichiditate curentă = 10,98

4. PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Anul 2019 s-a încheiat cu realizarea unui profit brut de **72.407** lei.

Impozitul pe venit calculat a fost de 10.833 lei rezultând un profit net de **61.574** lei

Au fost făcute repartizări de 5% la fondul de rezervă legală în sumă de 3.620 lei

Administratorul unic al societății propune AGOA ca din profitul net rămas de 57.954 lei suma de **50.000 lei** să fie repartizată acționarilor iar diferența să fie repartizată la investiții.

Data:09.03.2021

**Administrator unic,
Dan Cismașiu**