

RAPORT DE GESTIUNE

Pentru exercițiul financiar : **2022**
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 diminuat semnificativ prin pensionarea unor persoane din compartimentul de formare profesională și finalizarea contractului cu finanțare europeană

Activitatea de culegere și prelucrare date.

S-a continuat parteneriatul cu firmele SAILPOST, MEMAR, DPS și PREDA din Italia pe tot parcursul anului 2022 Veniturile din această activitate de export se ridică la suma 509.864. Lucrările din această categorie au avut o creștere de 24 % față de anul 2021.

Activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare.

Valoarea serviciilor de închiriere a avut o creștere de 27 % comparativ cu anul 2021.

1.2 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

În anul 2022 numărul mediu de angajați permanenți a fost de 22 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 2022 nu s-au efectuat investiții semnificative. Au fost realizate doar reparații curente la instalații și eliberarea unor spații în vederea pregătirii acestora pentru închiriere.

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 2022

| cont | CHELTUELI | total | % |
|-------------------------|---|---------------------|----------------|
| 6022 | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL | 1.287,12 | 0,08% |
| 6024 | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB | 2.604,37 | 0,15% |
| 6028 | CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE | 2.375,46 | 0,14% |
| 603 | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR | 122,67 | 0,01% |
| 604 | CHELT. CU MAT.NESTOCATE | 3.247,38 | 0,19% |
| 605 | CHELT. CU ENERGIA SI APA din care: | 364.116,90 | 21,39% |
| 605,01 | ENERGIA .ELECTRICA | 219.766,77 | 12,91% |
| 605,02 | ENERGIA GAZ | 127.672,23 | 7,50% |
| 605,03 | ENERGIA -APA | 16.677,90 | 0,98% |
| 609 | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE | 7,00 | 0,00% |
| 611 | CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE din care: | 5.562,38 | 0,33% |
| 611,01 | REPARATII AUTO | 4.962,38 | 0,29% |
| 611,03 | INTRETINERE-ALTELE | 600,00 | 0,04% |
| 613 | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE AUTO | 479,60 | 0,03% |
| 614 | CHELT STUDII SI CERCETARI | 10.000,00 | 0,59% |
| 621 | CHELT. CU COLABORATORII din care: | 94.542,00 | 5,55% |
| 621,01 | COLABORATORI SALAR | 92.872,00 | 5,46% |
| 621,02 | CONTRACTE CIVILE | 1.670,00 | 0,10% |
| 623 | CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE | 521,53 | 0,03% |
| 624 | CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL | 891,55 | 0,05% |
| 625 | CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI | 558,96 | 0,03% |
| 626 | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII | 11.946,04 | 0,70% |
| 627 | CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE | 6.186,17 | 0,36% |
| 628 | SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI din care: | 121.001,11 | 7,11% |
| 628,01 | CHELT. CU PAZA , PROTECTIA MUNCII | 60.000,00 | 3,53% |
| 628,02 | ALTE CHELT.CU SERV. EXEC.TERTI | 48.671,68 | 2,86% |
| 628,03 | ALTE.CHELT.CU SERVICIILE LA SALUBRITATE | 12.329,43 | 0,72% |
| 635 | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 71.709,29 | 4,21% |
| 641 | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI | 761.853,00 | 44,76% |
| 6422 | CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR | 78.600,00 | 4,62% |
| 6458 | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 19.842,00 | 1,17% |
| 6461 | CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI | 17.140,22 | 1,01% |
| 6462 | CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE PERS | 1.936,78 | 0,11% |
| 6583 | CHELT. CU ACTIVE CEDATE SI ALTE OPERATII DE CAPITAL | 169,30 | 0,01% |
| 6584 | CHELT. CU SUMELE SAU BUNURI ACORDATE CA SPONSORIZARI | 600,00 | 0,04% |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 34.489,46 | 2,03% |
| 6651 | DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR | 42.381,72 | 2,49% |
| 6811 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 47.845,84 | 2,81% |
| TOTAL CHELTUIELI | | 1.702.017,85 | 100,00% |

| cont | VENITURI | total | % |
|-----------------------|---|---------------------|----------------|
| 704 | VEN. DIN SERVICII PRESTATE din care: | 539.803,77 | 29,72% |
| 704,01 | SERV.PREST -PROIECTARE | 2.928,12 | 0,16% |
| 704,02 | SERV.PRESTATE -ITALIA | 509.863,60 | 28,07% |
| 704,03 | SERV.PREST SCOALA SCUTITE DE TVA OG 129 | 18.180,00 | 1,00% |
| 704,04 | SERV.PREST.SCOALA CU TVA | 8.832,05 | 0,49% |
| 706 | VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII | 761.283,96 | 41,91% |
| 708 | VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE | 48.570,13 | 2,67% |
| 7416 | VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELT DE EXPL | 1.770,94 | 0,10% |
| 7588 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE din care: | 425.200,26 | 23,41% |
| 7588,01 | VENITURI EXPL.-UTILITATI | 425.200,26 | 23,41% |
| 7651 | VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR | 39.940,13 | 2,20% |
| 766 | VEN. DIN DOBINZI | 3,66 | 0,00% |
| TOTAL VENITURI | | 1.816.572,85 | 100,00% |
| Profit brut | | 114.555,00 | |

Situatia comparativă a veniturilor si cheltuielilor 2022 față de 2021

| Indicator | Realizat 2021 | Realizat 2022 | % |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Venituri totale | 1.796.033 | 1.816.573 | 101,14% |
| Servicii Prestate culegere date + cursuri | 771.612 | 539.804 | 69,96% |
| Chirii | 598.849 | 761.284 | 127,12% |
| Alte Venituri Din Exploatare | 402.211 | 475.541 | 118,23% |
| Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi | 23.361 | 39.944 | 170,99% |
| Cheltuieli totale | 1.749.632 | 1.702.018 | 97,28% |
| materiale consumabile+ combustibil | 25.109 | 9.637 | 38,38% |
| energia și apa | 240.131 | 364.117 | 151,63% |
| servicii executate de terți | 100.701 | 121.001 | 120,16% |
| impozite și taxe | 82.234 | 71.709 | 87,20% |
| resurse umane | 1.144.717 | 973.914 | 85,08% |
| amortizare | 93.708 | 47.846 | 51,06% |
| ajustari de valoare privind activele circulante | 0 | 669 | |
| alte cheltuieli (comunicații, etc) | 49.637 | 64.557 | 130,06% |
| cheltuieli financiare | 13.395 | 48.568 | 362,58% |
| Profit net | 46.401 | 97.762 | 210,69% |
| <i>Impozit pe venit</i> | <i>11.625</i> | <i>16.793</i> | <i>144,46%</i> |
| Profit brut | 58.026 | 114.555 | 197,42% |

Situatia comparativă a veniturilor si cheltuielilor 2022 față de buget 2022

| Indicator | Prevăzut in buget 2022 | Realizat 2022 | % |
|---|------------------------|------------------|----------------|
| Venituri totale | 1.660.000 | 1.816.573 | 109,43% |
| Servicii Prestate culegere date + cursuri | 540.000 | 539.804 | 99,96% |
| Chirii | 700.000 | 761.284 | 108,75% |
| Alte Venituri Din Exploatare | 400.000 | 475.541 | 118,89% |
| Diferențe de Curs Valutar și Dobânzi | 20.000 | 39.944 | 199,72% |
| Cheltuieli totale | 1.571.000 | 1.702.018 | 108,34% |
| materiale consumabile | 16.000 | 9.637 | 60,23% |
| energia și apa | 260.000 | 364.117 | 140,05% |
| servicii executate de terți | 120.000 | 121.001 | 100,83% |
| impozite și taxe | 80.000 | 71.709 | 89,64% |
| resurse umane | 1.000.000 | 973.914 | 97,39% |
| amortizare | 55.000 | 47.846 | 86,99% |
| ajustări active circulante | 5.000 | 669 | 13,38% |
| alte cheltuieli | 20.000 | 64.557 | 322,79% |
| financiare(dobânzi + dif. curs) | 15.000 | 48.568 | 323,79% |
| Profit net | 89.000 | 97.762 | 109,84% |
| <i>Impozit profit</i> | <i>16.000</i> | <i>16.793</i> | <i>104,96%</i> |
| Profit brut | 105.000 | 114.555 | 109,10% |

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 **29,59 %** din total cheltuieli firmă.

| OBLIGAȚII | lei | % din total |
|--|----------------|----------------|
| I Obligatii fiscale, impozite si taxe | 113.621 | 22,56% |
| impozite teren, auto, cladiri,dividende | 96.828 | 19,22% |
| impozit venit + alte imp | 16.793 | 3,33% |
| II Obligatii cu asigurări și protecția socială | 390.069 | 77,44% |
| Angajator | 19.077 | 3,79% |
| CAM societate | 19.077 | 3,79% |
| Angajat | 370.992 | 73,65% |
| impozit pe salarii | 61.967 | 12,30% |
| asigurari sociale (pensii) | 220.838 | 43,84% |
| asigurari de sanatate | 88.187 | 17,51% |
| TOTAL I + II | 503.690 | 100,00% |

3. INDICATORI ECONOMICI

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

Rata profitului = 7,24 %

Lichiditate curentă = 10,20

4. PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Anul 2022 s-a încheiat cu realizarea unui profit brut de **114.555** lei. Impozitul pe venit calculat a fost de 16.793 lei rezultând un profit net de **97.762** lei. A fost repartizat la fondul de rezervă legală 5% din profitul brut, în sumă de 5.728 lei. Profitul net rămas calculat la nivelul unei acțiuni este de **0,5462 lei/acțiune**.

Administratorul unic al societății propune AGOA ca profitul net rămas de **92.034 lei** să fie repartizat acționarilor.

Data:20.03.2022

**Administrator unic,
Dan Cismașiu**

