

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2012

S.C. RO-ARMYSECURITY S.A., cu sediul în București, Calea Plevnei, nr. 141 A, sectorul 6, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/11387/2011, având cod unic de înregistrare 29136150, cu atribut fiscal RO, a desfășurat în anul 2012 activitate de protecție și gardă, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 4.473.767 lei;
- cheltuieli totale	- 4.310.717 lei;
- profit brut	- 163.050 lei;
- impozit pe profit	- 12.898 lei;
- profit net	- 150.152 lei;

Profitul net în sumă de 150.152,04 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	- 8.397,89 lei;
- acoperirea pierderii contabile	- 73.948,40 lei;
- dividende	- 68.805,75 lei;

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. 40/2013 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Bugetul pentru anul 2012 al S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. a fost aprobat de ministrul apărării naționale, ministrul finanțelor publice și ministrul muncii, familiei și protecției sociale și publicat în M.O. nr. 195/26.03.2012, partea I.

La fundamentarea acestuia au fost luate în considerație următoarele:

- în luna decembrie 2011, conform situației prezentate de către Ministerul Apărării Naționale și pusă la dispoziția societății, erau prevăzute pentru a fi preluate 150 posturi de pază pentru anul 2012, dar acest număr nu era definitiv;
- în baza concluziilor cu care s-au încheiat sedintele de lucru cu factorii decizionali ai ministerului, la finalul lunii decembrie 2011 s-a stabilit să fie preluate în pază un număr de 120 posturi la un tarif mediu pe ora de post pază de 11,33 lei fără TVA, moment în care proiectul de buget a fost înaintat spre aprobare. În final, pentru anul 2012, Ministerul Apărării Naționale a pus la dispoziție și s-au preluat doar 58 de posturi la un tarif mediu de 10,56 lei, ceea ce a însemnă scăderea veniturilor previzionate în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, la aproximativ 50%.

Având în vedere această situație, adică scăderea veniturilor la jumătate față de cât previzionasem, societatea a redimensionat și cheltuielile aferente realizării acestor venituri.

În primul trimestru al anului societatea nu a fost plătitoare de TVA, devenind plătitor de TVA de la 1 aprilie 2012, aceasta însemnând că toate achizițiile de echipament, materiale sau servicii efectuate până la data de 31.03.2012 s-au înregistrat pe cheltuieli cu tot cu tva, mărinnd nivelul total al cheltuielilor. Fiind în primul an de funcționare nu s-au putut anticipa și dimensiona corect toate cheltuielile necesare funcționării societății, acest lucru putându-se face după încheierea unui an de la începerea efectivă a activității.

Preluarea în pază a obiectivelor s-a făcut treptat pe parcursul primelor trei trimestre ale anului 2012. La data de 22.09.2012 SC RO-ARMYSECURITY SA asigura paza în **21 de obiective**, totalizând **58 posturi de pază permanente, la exact un an de la înmatricularea societății.**

Perioada 22.09-25.11.2012 a constituit practic „vârful de sarcină,, pentru societate când au fost încasări lunare, din prestarea serviciului de pază, în valoare de 576.774,51 lei.

La data de 25.11.2012 am încetat activitatea de pază la un obiectiv cu două posturi, ca urmare a cedării de către Ministerul Apărării Naționale către autoritățile locale, diminuându-se astfel încasările lunare.

Societatea a asigurat paza și la un obiectiv temporar cu 10 posturi de pază (Expoziția dedicată industriei aeronautice, apărării, securității naționale și securității private “Black Sea Defense & Aerospace 2012” în perioada 11-19.05.2012), suma încasată prestării acestui serviciu fiind de 49.381,05 cu TVA.

Veniturile și cheltuielile în anul 2012, pe categorii au fost următoarele:

Veniturile din exploatare sunt din prestarea de servicii de pază, calculate la tarif oră post înmulțit cu numărul de zile prestate și cu numărul de ore, pe baza contractelor încheiate.

Veniturile financiare provin din dobânzile bancară aferente depozitelor bancare.

Cheltuielile de exploatare sunt formate din următoarele cheltuieli:

- Cheltuieli materiale – cheltuielile cu achizițiile de echipamente de protecție și mijloace de apărare, cheltuieli necesare echipării agenților pentru intrarea în posturile de pază, cheltuieli cu combustibilul necesar deplasării personalului, furnituri de birou, tipizate etc..

- Cheltuieli cu personalul - pentru anul 2012 – au fost în proporție de 86,68% din totalul cheltuielilor, iar cheltuielile cu salariile 66,93%.

În cadrul fondurilor speciale pe care societatea le are de plătit pentru fondul de salarii este și taxa conform prevederilor art. 78 din Legea nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, pe care societatea ar trebui să le încadreze, dar activitatea societății fiind protecție și gardă, nu s-au putut încadra persoane cu handicap. Legea ne permite în cazul în care nu putem încadra persoane cu dizabilități să achiziționăm produse de la unități protejate și autorizate, ceea ce societatea a și făcut.

- Cheltuieli cu prestațiile externe – conțin cheltuielile cu taxe necesare la Registrul Comerțului, contracte de consultanță pe linie de personal necesar pentru procesul de selecție, recrutare și încheierea contractelor individuale de muncă conform legii, contracte de consultanță pe linie operativă, administrativă, contract pentru audit financiar extern, chirie sediu social, abonamente de telefonie fixă și mobilă, cheltuieli cu utilitățile, cheltuielile cu comisioanele bancare, cheltuieli de deplasare necesare pentru încheierea contractelor în țară, cheltuieli diverse.

- Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general respectă dispozițiile Legii nr. 203/2009 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici și a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, acestea incluzând doar remunerația lunară a directorului general. De asemenea, indemnizația lunară a membrilor Consiliului de Administrație și a Adunării Generale a Acționarilor pentru anul 2012 a fost stabilită la nivelul de 1% din remunerația lunară a directorului general al societății.

Cheltuielile cu investițiile – au fost constituite din achiziția de tehnică de calcul, echipamente și aparatură de birou, achiziția de soft-uri și mobilier de birou, necesare pentru activitatea de pază și intervenție obiective, cât și pentru înființarea și începerea activității de școlarizare și pregătirea de specialitate obligatorie conform H.G. 301/2012 a agenților de securitate. Pe cât posibil societatea a făcut achizițiile de tehnică de calcul, soft-uri și mobilier de la unități protejate, în limita plafonului lunar al taxei pe care societatea o are de plătit conform prevederilor art. 78 din Legea nr. 448/2006.

În anul 2012 ne-a fost aprobată prin buget achiziția de autovehicule pentru pază și intervenție, achiziție care s-a efectuat parțial, cumpărându-se doar 2 autovehicule din cele 6 aprobate.

În baza deciziei directorului general s-a procedat la inventarierea patrimoniului societății în conformitate cu O.M.F.P. nr. 2861/2009 privind inventarierea elementelor de activ și de pasiv. În urma centralizării datelor și comparării cu soldurile din evidența contabilă, nu au rezultat diferențe în plus sau în minus de ordin cantitativ sau valoric.

Evidența societății a fost ținută la zi în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare. Societatea are organizat serviciul financiar-contabil, condus de o persoană cu studii superioare.

Societatea a fost auditată financiar de către societatea comercială S.C. Andra Audit CONSULTING S.R.L. reprezentată de d-na Mirela PAUNESCU, auditor financiar, carnet CAFR 1757.

Încheierea anului financiar s-a efectuat în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 3055/2009 de aprobare a Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE cu modificările și completările ulterioare și a Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare.

În prezent serviciul de pază se execută în 16 obiective militare, care aparțin unui număr de 8 autorități contractante și care totalizează 50 posturi de pază, precum și în 2 obiective ale C.N. ROMTEHNICA S.A, care totalizează 2 posturi de pază.

Astfel, față de anul 2012 societatea nu mai asigură serviciul de pază în 3 obiective militare, la care a încetat contractul de prestări servicii pază datorită cedării cazarmii către autoritățile locale (1 obiectiv) și insuficienței fondurilor financiare alocate în acest scop (2 obiective).

Riscurile și incertitudinile cu care se confruntă activitatea economică a societății sunt constituite de instabilitatea și imprevizibilitatea bugetării autorităților contractante ceea ce conduce la blocaje și disfuncții majore.

Insuficiența resurselor financiare existente la nivelul Ministerului Apărării Naționale la finalul anului 2012 și în primul trimestru al anului 2013 a generat o situație specială, în care societatea a fost nevoită să înceteze brusc furnizarea serviciului de pază în 8 obiective militare, fapt care a perturbat apreciabil activitatea financiară și a generat cheltuieli suplimentare prin renunțarea la un număr important de angajați, precum și retragerea din teritoriu a echipamentului și mijloacelor de pază.

Închiderea și redeschiderea activității de pază în aceste obiective presupune cheltuieli în plus, încetarea contractelor individuale de muncă la un număr mare de agenți de securitate cu elaborarea tuturor documentelor aferente acestei operațiuni, precum și crearea unui climat de nesiguranță și neîncredere în societate, implicat în beneficiarul serviciilor de pază – Ministerul Apărării Naționale.

Dotarea agenților de securitate cu echipament și mijloace de autoapărare este asigurată în proporție de 100%, în conformitate cu prevederile Legii 333/2003 și ale ordinului ministrului apărării naționale nr. MS-98/2011.

Pregătirea personalului se desfășoară conform Legii 333/2003, HG nr. 301/2012, ordinului ministrului apărării naționale nr. MS 98/2011 și concepției nr. SMG S-87/2011.

Controlul operațional și controlul intern a fost și este organizat de către personalul specializat, în conformitate cu specificul activității societății și prevederile actelor normative, în anul 2012 neînregistrându-se rapoartări de încălcări sau abateri specifice sau evenimente deosebite.

Lunar, serviciul de pază furnizat de societate este evaluat de către unitățile militare beneficiare, până în prezent aprecierile fiind în totalitate foarte bune.

Controlul managerial și intern a fost asigurat prin consilierea de specialitate de către un auditor extern, un jurist și mai nou de către un auditor intern.

În toată această perioadă societatea a avut o cooperare și colaborare fructuoasă cu structurile de specialitate din Inspectoratul General al Poliției Române, Direcția Generală a Poliției Municipiului București și Inspectoratele Județene ale Poliției din zonele unde se furnizează servicii de pază cărora le-a solicitat și a primit consiliere de specialitate permanent.

În perioada care a trecut de la înființare, societatea a fost supusă auditului intern al M.Ap.N. în luna iunie 2012, verificărilor Corpului de Control și Inspecție al ministrului apărării naționale în luna iulie 2012 și controlului Curții de Conturi în perioada septembrie – decembrie a anului trecut, acțiuni în urma cărora nu s-a constatat nici o neregulă.

Începând cu luna martie 2013 societatea este în măsură să asigure și calificarea personalului de pază, aceasta fiind autorizată în condițiile Ordonanței Guvernului nr. 129/2000 privind formarea profesională a adulților, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 375/2002.

Obiectivele societății pe termen scurt și mediu:

1. Furnizarea în anul 2013 de servicii de pază corespunzător licenței și autorizațiilor deținute de societate și contractelor de prestări servicii încheiate în acest scop pentru **19 obiective totalizând 52 de posturi de pază cu agent de securitate neînarmat**, iar în anul 2014 în obiectivele stabilite prin “Planul multianual pentru implementarea graduală a serviciului de pază prin SC RO-ARMYSECURITY SA filială a CN ROMTEHNICA SA” trimis cu adresa locțiitorului șefului Statului Major General nr. PM-3/03.01.2013.

2. Autorizarea legală pentru organizarea de cursuri de calificare/specializare și furnizarea de servicii de formare profesională pentru:

- calificarea a 40 de participanți prin cursul “Agent de securitate”;
- pregătirea continuă a 255 agenți de securitate prin cursul de pregătire de specialitate;
- specializarea a 20 agenți control acces prin cursul “Agent de control acces”.

3. Realizarea în anul 2013 a unei cifre de afaceri de **4.915.423 lei**, obținută din furnizarea de servicii astfel:

- servicii de pază în valoare de **4.887.223,00 lei**;
- servicii de formare profesională în valoare de **28.200,00 lei**.

În acest fel cifra de afaceri crește în anul 2013 cu un procent de 12% față de cifra de afaceri realizată în anul 2012.

4. Pregătirea societății pentru **furnizarea de servicii de pază cu agent de securitate înarmat**, în vederea furnizării acestui tip de servicii conform documentelor de planificare ale Ministerului Apărării Naționale, începând cu anul 2014.

5. Identificarea căilor, modalităților și soluțiilor de reducere a costurilor serviciilor de pază cu agent de securitate neînarmat/înarmat furnizate pentru obiectivele Ministerului Apărării Naționale **cu un procent de până la 10%, începând cu anul 2014**, în condițiile în care se aplică măsurile din “Planul multianual pentru implementarea graduală a serviciului de pază prin SC RO-ARMYSECURITY SA filială a CN ROMTEHNICA SA” trimis cu adresa locuitorului șefului Statului Major General nr. PM-3/03.01.2013.

6. Asigurarea resurselor financiare, umane și materiale pentru furnizarea serviciilor de pază și de pregătire profesională stabilite și pentru funcționarea societății.

7. Identificarea căilor și modalităților de accesare de fonduri europene pentru serviciile de formare profesională a personalului provenit din rândul cadrelor militare disponibilizate și/sau șomerilor.

Se estimează că S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. va înregistra **un profit contabil de 152 mii lei la sfârșitul anului 2013**, urmând ca repartizarea acestuia, să fie efectuată conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, și Codului fiscal aprobat prin Legea nr. 571/2003, cu modificările și completările ulterioare, conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 55/2010 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice, aprobată cu modificări prin Legea nr. 33/2011, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 44/2011 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, aprobată cu modificări prin Legea nr. 199/2011.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Viorel Papae
Președinte al Consiliului de Administrație

Tudor Stoian
Membru în Consiliul de Administrație

Marian Cristea
Membru în Consiliul de Administrație

Eduard Radi
Membru în Consiliul de Administrație