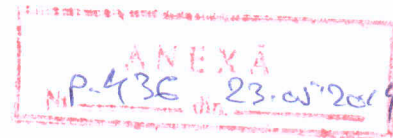


S.C. RO-ARMYSECURITY S.A.

Sediul social: Calea Plevnei nr. 141 A, cam. 5 și 9, sector 6, București

Reg. Com. Nr. J40/11387/2011; CUI: RO 29136150



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2013

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 2013 activitate de protecție și gardă și formare profesională, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 4.780.372,35 lei;
- cheltuieli totale	- 4.595.746,53 lei;
- profit brut	- 184.625,82 lei;
- impozit pe profit	- 28.075,00 lei;
- profit net	- 156.550,82 lei;

Profitul net în sumă de 156.550,82 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	- 9.235,13 lei;
- dividende 85%	- 125.218,34 lei;
- surse proprii de finanțare (alte rezerve) 15%	- 22.097,35 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. 79/2014 - 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 2013 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 2012, a fost organizat un grup de lucru la care au participat factorii decizionali din Ministerul Apărării Naționale și reprezentanți ai S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. în vederea analizării privind continuarea serviciului de pază în obiectivele ministerului cu această societate;
- concluziile grupului de lucru au fost înaintate conducerii ministerului urmând ca, în conformitate cu prevederile art. 2 alin. (2) din Ordinul ministrului apărării naționale nr. M.S. 98/2011, directorii de programe/comandanții comandamentelor de armă/simulare să stabilească obiectivele militare din domeniul de responsabilitate pentru care achiziția serviciului de pază să se efectueze cu S.C. RO-ARMYSECURITY S.A..
- ca urmare, în data de 11.01.2013, a fost înaintat, cu nr. PM 3/03.01.2013, Planul multianual pentru implementarea graduală a serviciului de pază prin S.C. RO-ARMYSECURITY S.A., document esențial pentru fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2013.
- deasemenea, la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2013, conform planului de afaceri al societății pe anul 2013 s-au luat în calcul și veniturile din servicii de formare profesională în valoare de 28.400 lei.

Potrivit planului de implementare pentru anul 2013 s-a prevăzut ca veniturile încasate să fie corespunzătoare prestării serviciului de pază la un număr de 47 posturi de pază, în scădere față de 58 de posturi, câte erau la finalul anului 2012, iar începând cu luna aprilie și respectiv mai 2013, să se reia paza la o parte din obiectivele la care se renunțase la 31 decembrie 2012.

Astfel a rezultat o medie de 52 posturi, pe care s-a fundamentat bugetul anului 2013. În realitate însă, până la finalul anului 2013 am încetat paza în 5 obiective, respectiv 8 posturi, cu un tarif mediu de 10,90 lei pe ora de pază, generând atât o scădere a veniturilor estimate, cât și o micșorare a numărului de personal prevăzut în buget și în memorandumul nr. 1469/24.07.2013, aprobat în ședință de guvern. Rezultatul brut aferent anului 2013 este 184 mii lei conform bugetului aprobat.

Din cauza încetării serviciului de pază la unele obiective și a reducerii numărului de posturi la alte obiective, numărul de angajați a înregistrat fluctuații în anumite perioade, ceea ce a condus la creșterea numărului de ore lucrate de către fiecare angajat. Totodată avem o creștere pe câștigul salarial mediu în anul 2013, din cauza neîncadrării la maxim a numărului de personal aprobat prin memorandum, deoarece a trebuit ca un număr mai mic de agenți să asigure serviciul de pază 24 ore din 24 ore, ceea ce a dus la creșterea numărului de ore lucrate de fiecare agent de securitate.

În plus, în cursul anului 2013, salariul minim brut pe economie a avut două creșteri, astfel: la 01.02.2013 de la 700 lei la 750 lei, iar la 01.07.2013 la 800 lei. Având în vedere că prin specificul RO-ARMYSECURITY S.A., majoritatea angajaților (96%) au contracte individuale de muncă cu salariul minim brut pe economie, cele două măriri au influențat considerabil cheltuielile cu salariile. La finalul anului s-au prevăzut și cheltuieli cu concediile de odihnă neefectuate ale salariaților, aferente anului 2013 în sumă de 13 mii lei, cât și 20 de zile de concediu de odihnă neefectuat aferente remunerației directorului general, în sumă de 4 mii lei, ceea ce a dus la o depășire a cheltuielilor pe contractul de mandate conform Ordinului M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, pentru recunoașterea cheltuielilor.

Veniturile și cheltuielile în anul 2013, 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 și din prestarea de servicii pentru formare profesională cursuri de agenți de securitate.

Veniturile financiare provin din dobânzile 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 2013 – au fost în proporție de 90,48% din totalul cheltuielilor, iar cheltuielile cu salariile 65,94%.

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 2013 a fost stabilită la nivelul de 1% din remunerația lunară a directorului general al societății până la data de 30.09.2013, iar începând cu data de 01.10.2013, conform a Ordonanței Guvernului 26/2013, la nivelul salariului mediu brut pe ramură. Remunerația brută lunară a directorului general a fost calculată astfel: de șase ori salariul minim brut pe ramură, adică 1471,25 lei x 6 = 8.828/lună, remunerația lunară a membrilor Consiliului de Administrație la nivelul unui salariu mediu brut pe ramură, adică 1.471 lei/lună x 4 membri și pentru membrii Adunării Generale a Acționarilor, s-a calculat o remunerație lunară stabilită la maxim 25% din remunerația lunară a directorului general al societății, adică 2.207 lei x 3 membri = 6.621 lei/ședință.

Cheltuielile cu investițiile – sunt 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 2013 ne-a fost aprobată prin buget achiziția de unu autovehicul pentru pază și intervenție, achiziție care s-a efectuat în 12 noiembrie 2013, cumpărându-se 1 autovehicul marca Dacia Duster în valoare de 49.168,57 lei la un curs euro BNR de 4,4545, însemnând 11.037,95 euro preț de achiziție fără tva și 13.687,06 euro cu tot cu tva.

În baza deciziei directorului general s-a procedat la inventarierea patrimoniului societății în conformitate cu O.M.F.P. nr. 2.861/2009 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 **d-na Daniela Nicolescu, expert contabil și auditor financiar, carnet CAFR 1884.**

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 14 obiective militare, care aparțin unui număr de 11 autorități contractante și care totalizează 41 posturi de pază, reprezentând aproximativ 80% din numărul de posturi din 2013.

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 2013 și în primul trimestru al anului 2014 a generat o situație specială, în care societatea a fost nevoită să înceteze brusc furnizarea serviciului de pază în 7 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, implicit în beneficiarul serviciilor de pază – Ministerul Apărării Naționale.

Creșterea salariului minim brut pe economie de la 800 lei la 900 lei, în condițiile menținerii aceluiași preț al orei pază post constituie un efort financiar determinant în stabilitatea și profitabilitatea minimă a societății.

Un semnal pozitiv care poate salva societatea în acest an îl constituie faptul că am declanșat procedurile de achiziție a serviciului de pază la spitalele militare din teritoriu, unde aproximăm că vor fi 10-12 posturi, și aceasta depinde de posibilitățile de finanțare ale fiecărui obiectiv, și speranța că, până la sfârșitul acestui an, se va pune în aplicare H.G. nr. 1.169/2013 care prevede bugetarea spitalelor militare pentru achiziția serviciului de pază.

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 2013 neînregistrându-se raportări 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.

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 anul 2013 societatea a fost supusă auditului intern al C.N. ROMTEHNICA S.A. în perioada aprilie – iunie 2013 și controlului Direcției Generale a Poliției Municipiului București, 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 2014 de servicii de pază corespunzător licenței și autorizațiilor deținute de societate și contractelor de prestări servicii încheiate în acest scop pentru **17 obiective totalizând 43 de posturi de pază cu agent de securitate nêarmat și 6 posturi cu agent de securitate îarmat**, iar în anul 2015 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-1777/ 16.10.2013.

2. 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 215 agenți de securitate prin cursul de pregătire de specialitate;**
- **specializarea a 20 agenți control acces prin cursul “Agent de control acces”.**
- **specializarea pentru “Manager de securitate”**

3. Realizarea în anul 2014 a unei cifre de afaceri de **4.782.642 lei**, obținută din furnizarea de servicii astfel:

- servicii de pază în valoare de **4.721.042,00 lei**;
- servicii de formare profesională în valoare de **61.600,00 lei**.

În acest fel cifra de afaceri crește în anul 2014 cu un procent de 1,14% față de cifra de afaceri realizată în anul 2013.

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 altor obiective în care să asigurăm serviciul de pază.

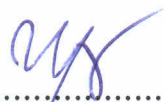
6. Asigurarea resurselor financiare, umane și materiale pentru furnizarea serviciilor de pază și de pregătire profesională stabilite și pentru funcționarea societății.

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.

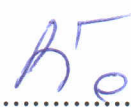
Se estimează că S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. va înregistra un profit contabil de aproximativ 187 mii lei la sfârșitul anului 2014, urmând ca repartizarea acestuia, să fie efectuată conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și conform prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, și Codului fiscal aprobat prin Legea nr. 571/2003, cu modificările și completările ulterioare.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

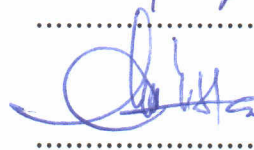
Viorel Papae
Președinte al Consiliului de Administrație

.....


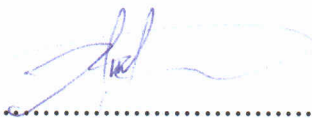
Tudor Stoian
Membru în Consiliul de Administrație

.....


Marian Cristea
Membru în Consiliul de Administrație

.....


Bogdan Cernat
Membru în Consiliul de Administrație

.....


Eduard Radi
Membru în Consiliul de Administrație

.....
