

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

| | |
|------------------------|------------------|
| R.O.-ARMYSECURITY S.A. | |
| INTRARE | Nr. CA-5 |
| IESIRE | |
| Ziua 17 | Luna 05 Anu 2019 |

| | |
|---------------|----------------|
| ANEXĂ la P.V. | |
| Nr. P-563 | din 17.05.2019 |

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU ANUL 2018**

CUPRINS

| | |
|--|----|
| 1. INTRODUCERE | 3 |
| 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului | 3 |
| 1.2. Date generale privind societatea | 3 |
| 2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII | 3 |
| 2.1. Informații privind conducerea societății și activitatea Adunării Generale a Acționarilor | 3 |
| 2.2. Informații privind administrarea societății și activitatea Consiliului de Administrație | 4 |
| 2.3. Conducerea operativă a societății | 6 |
| 3. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2018 | 6 |
| 3.1. Obiectul de activitate al societății | 6 |
| 3.2. Analiza indicatorilor economico-financiari | 7 |
| 3.2. Analiza activităților secundare | 7 |
| 3.2.1. Analiza principalilor indicatori financiari | 7 |
| 3.2.2. Analiza contului de profit și pierdere | 8 |
| 3.3. Analiza activității economico-financiară în anul 2018 | 9 |
| 3.3.1. Rezultate economico-financiare | 9 |
| 3.3.2. Repartizarea profitului | 11 |
| 3.3.3. Inventarierea patrimoniului | 12 |
| 3.3.4. Veniturile și cheltuielile societății | 12 |
| 3.3.5. Analiza investițiilor | 13 |
| 4. ANALIZA GENERALĂ A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2018 | 14 |
| 4.1. Analiza activității principale | 14 |
| 4.2. Analiza activităților secundare | 16 |
| 4.3. Analiza organizațională și de resurse umane | 16 |
| 4.3.1. Analiza structurii organizaționale | 16 |
| 4.3.2. Analiza încadrării cu personal | 17 |
| 4.3.3. Analiza asigurării drepturilor salariale și de altă natură | 20 |
| 4.4. Analiza activității comerciale și administrative | 20 |
| 4.4.1. Analiza activității comerciale | 20 |
| 4.4.2. Analiza activității administrative | 21 |
| 4.5. Analiza sistemului de management | 23 |
| 4.6. Analiza informațională, de comunicații și de protecție a informațiilor | 23 |
| 4.7. Analiza activităților de securitate și sănătate în muncă, apărare împotriva incendiilor și protecția mediului | 24 |
| 4.8. Analiza activității juridice | 25 |
| 4.9. Analiza activității de audit intern | 25 |
| V. OBIECTIVE PENTRU ANUL 2019 | 25 |
| VI. DECLARAȚII ȘI SEMNĂTURI | 26 |

1. INTRODUCERE

1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului

Raportul anual al Consiliului de Administrație al S.C. RO-ARMYSECURITY S.A pentru anul financiar încheiat la 31.12.2018 este întocmit în conformitate cu prevederile:

- cap. 7 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 56 din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 142 pct. (2) lit. e) din Legea nr. 31/1990 a societăților.

1.2. Date generale privind societatea

S.C. RO-ARMYSECURITY S.A este o persoană juridică română, filială a C.N. ROMTEHNICA S.A, înființată în anul 2011 în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 *privind societățile comerciale*, cu modificările și completările ulterioare, având la bază HG nr. S-410/2011 *privind reglementarea unor măsuri în vederea asigurării de servicii necesare Ministerului Apărării Naționale, în scopul "... creșterii nivelului de securitate a obiectivelor militare ..."* prin prestarea de servicii specializate de pază și protecție.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/11387/2011.

Codul unic de identificare al societății - CUI RO29136150.

Sediul social al societății: Calea Plevnei, nr. 141A, sector 6, București, cod poștal 060011.

Societatea este organizată în societate pe acțiuni cu administrare în sistem unitar, cu capital integral de stat, acționarul unic fiind statul român, prin C.N. ROMTEHNICA S.A.

Valoarea capitalului subscris la 31.12.2018 era de 550.000 lei – aport în numerar C.N. ROMTEHNICA S.A, reprezentând 55.000 acțiuni, în valoare de 10 lei fiecare. Acțiunile sunt nominative, în formă dematerializată.

Structura acționariatului S.C. RO-ARMYSECURITY S.A la 31.12.2018:

| | Număr de acțiuni | Suma (lei) | Procentaj (%) |
|---------------------------------------|------------------|------------|---------------|
| Statul Român prin C.N. ROMTEHNICA S.A | 55.000 | 550.000 | 100 |

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

2.1. Informații privind conducerea societății și activitatea Adunării Generale a Acționarilor

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al societății, care decide asupra activității acesteia și stabilește politica ei economică și comercială.

Adunarea Generală a Acționarilor este compusă din 3 reprezentanți ai statului, desemnați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a C.N. ROMTEHNICA S.A nr. 16/08.01.2018. La data raportului un post este vacant, în urma decesului unui reprezentant în luna iunie a anului 2018.

Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

- aprobă structura organizatorică a societății, numărul de posturi, precum și normativele de constituire a compartimentelor funcționale;
- discută, aprobă sau modifică situațiile financiare anuale, după examinarea rapoartelor consiliului de administrație, auditorului financiar, și să fixeze dividendul;
- aprobă repartizarea profitului potrivit legii și intereselor societății;
- numește și revocă membrii consiliului de administrație, stabilește limitele de competență și remunerația acestora, se pronunță asupra gestiunii lor și îi descarcă de aceasta, stabilește valoarea asigurării pentru răspundere profesională a administratorilor;
- numește și demite auditorul financiar și fixează durata minimă a contractului de audit financiar;
- aprobă bugetul de venituri și cheltuieli, planul de activitate pentru anul următor sau vânzarea unor unități componente ale patrimoniului societății ce nu aparțin proprietății publice;
- hotărăște asupra oricăror alte probleme care intră în competența adunării generale a acționarilor, potrivit legii.

Adunarea generală extraordinară a acționarilor are, în principal, următoarele atribuții:

- aprobă schimbarea formei juridice a societății;
- aprobă schimbarea sediului societății;
- aprobă modificarea obiectului de activitate al societății;
- aprobă prelungirea duratei societății;
- aprobă majorarea capitalului social și stabilirea condițiilor efectuării acestei operațiuni;
- aprobă reducerea capitalului social sau reîntregirea acestuia prin orice formă permisă de lege;
- reevaluarea patrimoniului, potrivit legii;
- aprobă încheierea de acte juridice prin care societatea dobândește, înstrăinează, închiriază, schimbă sau constituie, drept garanție, bunuri aflate în patrimoniu sau a căror valoare depășește 1/5 din valoarea contabilă a activelor societății la data încheierii actului juridic respectiv;
- aprobă regulamentul de organizare și funcționare a consiliului de administrație;
- aprobă orice modificări ale actului constitutiv survenite pe parcursul activității societății.

În anul 2018, Adunarea Generală ordinară a Acționarilor a desfășurat următoarele activități:

- a aprobat structura organizatorică a societății și numărul de posturi, corespunzător volumului de activitate prognozat;
- a numit auditorul financiar și a fixat durata contractului de audit financiar pentru anul 2018;
- a aprobat proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății pentru anul 2018;
- a aprobat Situația financiară (bilanțul contabil) pentru anul 2017, după examinarea rapoartelor Consiliului de Administrație al societății pentru anul 2017, auditorului financiar, și a fixat dividendul aferent anului 2017;
- a aprobat repartizarea profitului aferent anului 2017 potrivit legii;
- a hotărât asupra diverselor probleme care au intrat în competența acesteia.

În anul 2018, Adunarea Generală extraordinară a Acționarilor a desfășurat următoarele activități:

- a numit membrii în Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr. 1/09.01.2018, precum și înlocuirea unor membri prin Hotărârile nr. 3/21.02.2018, 4/27.03.2018 și 9/10.07.2018;
- a aprobat modificarea actului constitutiv în conformitate cu schimbările generate de activitățile în dinamică ale societății.

2.2. Informații privind administrarea societății și activitatea Consiliului de Administrație

Consiliul de administrație asigură administrarea în sistem unitar a societății.

Consiliul este compus din 5 membri (din care 4 membri neexecutivi și 1 membru executiv), persoane fizice cu cetățenie română, domiciliul stabil în România, desemnați prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor, din Ministerul Apărării Naționale – 4 reprezentanți și din Ministerul Finanțelor Publice – 1 reprezentant.

Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți pentru o perioadă de patru ani.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza unui regulament de organizare și funcționare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul de administrație are, în principal, următoarele atribuții:

- întocmește și propune structura organizatorică a societății (organigrama), numărul de posturi, precum și normativele de constituire a compartimentelor funcționale;
- întocmește raportul anual, documentația necesară desfășurării adunării generale a acționarilor;
- aduce la îndeplinire hotărârile adunării generale a acționarilor;
- asigură gestionarea și coordonarea societății;
- prezintă adunării generale a acționarilor situația economică și financiară a societății, precum și raportul de activitate anual;
- aprobă regulamentul de organizare și funcționare a societății;
- supune aprobării adunării generale a acționarilor bilanțul contabil anual, contul de profit și pierderi și bugetul de venituri și cheltuieli necesar activității societății;
- aprobă încheierea ori modificarea oricăror contracte pentru care nu a delegat competența directorului general;
- delegă conducerea societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general;
- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- stabilește sistemul contabil și de control financiar și aprobă planificări financiare;
- îndeplinește orice alte atribuții și are toate competențele conferite prin lege și prin hotărârile adunărilor generale ale acționarilor.

La data de 09.01.2018, Adunarea Generală a Acționarilor a numit un nou Consiliu de Administrație cu următoarea componență:

| Nr. crt. | Nume și prenume | Funcția | Document numire | Data | |
|----------|---------------------|-------------------------------|---|----------------------------------|--------------------|
| | | | | început/ prelungire mandat | încetare mandat |
| 1 | PAPAE VIOREL | președinte / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 1/ 09.01.2018 – prelungire mandat | 09.01.2018 | 31.03.2018 |
| 2 | JURUBESCU TACHE | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 1/ 09.01.2018 | 09.01.2018 | 09.01.2022 |
| 3 | TUDOR STOIAN | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 1/ 09.01.2018 | 09.01.2018 | 09.01.2022 |
| 4 | MÂNDRESCU MIRCEA | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 1/ 09.01.2018 | 09.01.2018 | 09.01.2022 |
| 5 | NEZIR GELALEDIN | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 1/ 09.01.2018 | 09.01.2018 | 09.01.2022 |

În cursul anului 2018 s-au operat modificări în componența Consiliului de Administrație, astfel:

| Nr. crt. | Nume și prenume | Funcția | Document | Data | |
|----------|----------------------|-------------------------------|--|----------------------------------|--------------------|
| | | | | început/ prelungire mandat | încetare mandat |
| 1. | NEZIR GELALEDIN | membru administrator | Hotărârea AGA societății nr. 3/ 21.02.2018 | revocat | 21.02.2018 |
| 2. | SECHERNEȘ MIHAELA | membru administrator | Hotărârea AGA societății nr. 3/ 21.02.2018 (numire) | 22.02.2018 | 22.02.2022 |
| 3. | PAPAE VIOREL | președinte / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 4/ 27.03.2018 | revocat | 31.03.2018 |

| | | | | | |
|----|--------------------------------|-------------------------------|---|------------|------------|
| 4. | RADU MĂDĂLIN MARCEL GRIGORE | membru administrator | Hotărârea AGA societății, nr. 4/ 27.03.2018 (numire) | 01.04.2018 | 01.04.2022 |
| 5. | JURUBESCU TACHE | președinte / administrator | Decizia CA nr.6/02.04.2018 ales președinte al CA | 02.04.2018 | 09.01.2022 |
| 6. | MÂNDRESCU MIRCEA | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 9/ 10.07.2018 | revocat | 10.07.2018 |
| 7. | ȚEIGHIU JURJ STANA SIMONA | membru / administrator | Hotărârea AGA societății nr. 9/ 10.07.2018 (numire) | 10.07.2018 | 10.07.2022 |

Administrarea societății în anul 2018 a fost asigurată potrivit Planului de administrare, care a fost aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor și care definește strategia de dezvoltare a S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. pe perioada mandatului administratorilor, precum și indicatorii și criteriile de performanță propuse a fi realizate.

În anul 2018, Consiliul de Administrație al S.C. RO-ARMYSECURITY S.A a desfășurat următoarele activități:

- a analizat și propus Adunării generale a acționarilor societății auditorul financiar și durata contractului de audit financiar pentru anul 2018;
- a întocmit și supus spre aprobare Adunării generale a acționarilor societății proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății pentru anul 2018;
- a întocmit și supus spre aprobare Adunării generale a acționarilor societății Situația financiară (bilanțul contabil) pentru anul 2017, raportul administratorilor și raportul auditorului pentru anul 2017;
- a propus Adunării generale a acționarilor societății repartizarea profitului aferent anului 2017 potrivit legii și intereselor societății;
- a ales președintele Consiliului de Administrație al societății la data încetării mandatului vechiului președinte;
- a aprobat Planul de management pentru perioada 2018-2022, parte a planului de administrare;
- a întocmit și înaintat spre aprobare Adunării generale a acționarilor societății Planul de administrare pentru perioada 2018-2022;
- a întocmit și înaintat spre aprobare Adunării generale a acționarilor societății proiectul de modificare și completare a Actului constitutiv, generat de necesitatea adaptării la activitățile desfășurate în cadrul societății.

2.3. Conducerea operativă a societății

Conducerea operativă a S.C. RO-ARMYSECURITY S.A se asigură de directorul general, funcție care conform art 6, alin (4) din Regulamentul Consiliului de Administrație este îndeplinită de președintele Consiliului de Administrație.

Conducerea operativă a societății în anul 2018 a fost asigurată potrivit Planului de management pentru perioada 2018-2022, care definește strategia de dezvoltare a S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. pe perioada mandatului directorului general și stabilește indicatorii și criteriile de performanță propuse a fi realizate.

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2018

3.1. Obiectul de activitate al societății

Societatea desfășoară activități corespunzătoare domeniilor:

- a) principal - 801 - *Activități de protecție și gardă;*
- b) secundar - 855 - *Alte forme de învățământ.*

Conform domeniilor de activitate, societatea desfășoară următoarele activități:

- a) principale - 8010 - *Activități de protecție și gardă*;
b) secundare - 8559 - *Alte forme de învățământ n.c.a.*

3.2. Analiza indicatorilor economico-financiari

3.2.1. Analiza principalilor indicatori financiari

Principalii indicatori financiari ai societății în anul 2018 sunt prezentați în **Tabelul nr. 1**.

Tabelul nr. 1

Evoluția principalilor indicatori financiari în perioada 2012-2018

| Nr. crt. | Indicatori financiari | Perioada | | | | | | |
|-----------|---|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| I | Indicatori de profitabilitate | | | | | | | |
| 1.1. | Marja brută din vânzări ¹ | 3,69 | 3,90 | 2,36 | 4,67 | 6,52 | 6,58 | 1,64 |
| 1.2. | Marja netă din vânzări | 3,40 | 3,31 | 2,00 | 3,95 | 5,48 | 5,52 | 1,38 |
| 1.3. | Marja profitului operațional (EBIT %) ² | 163.050 | 184.626 | 103.053 | 248.004 | 430.340 | 644.082 | 271.444 |
| 1.4. | Marja profitului EBITDA ³ (%) | 203.516 | 250.141 | 176.883 | 276.850 | 471.235 | 670.027 | 308.777 |
| 1.5. | Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE) ⁴ | 23,98 | 21,9 | 12,91 | 24,87 | 33,25 | 36,45 | 13,39 |
| 1.6. | Rentabilitatea activelor (ROA) ⁵ | 11,8 | 12,78 | 7,97 | 15,03 | 18,73 | 20,41 | 6,37 |
| II | Indicatori de lichiditate | | | | | | | |
| 2.1. | Lichiditatea curentă (x) | 1,88 | 2,18 | 2,20 | 2,29 | 2,10 | 1,80 | 1,59 |
| 2.2. | Lichiditatea imediată (x) | 1,49 | 1,82 | 2,16 | 2,24 | 2,02 | 1,53 | 1,5 |

¹ **Marja brută din vânzări** = (Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri) x 100. O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să-și controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

² **Profit operațional** (Operating profit) se calculează ca diferența dintre marja brută și toate cheltuielile operaționale. Mai este cunoscut sub denumirea de profit înainte de dobânzi și taxe (EBIT – earnings before interest and taxes) și definește surplusul generat de activitatea operațională (de exploatare).

EBIT = Profit din exploatare + Venituri financiare

³ **EBITDA** (eng. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – (Rezultatul brut al exploatarei) – este un indicator al performanțelor financiare ale unei companii care exprimă acumularea brută din activitatea de exploatare, amortizare și provizioanele pentru depreciere care sunt doar calculate, dar nu și plătite (câștigul înainte de dobânzi, rate, depreciere și amortizare).

Se calculează astfel: **EBITDA = Venit – Cheltuieli (exclusiv taxe, dobânzi, depreciere și amortizare).**

⁴ **ROE** – Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE – return on equity) - este calculat ca raport între profitul net obținut de societate și capitalurile proprii, acestea din urmă reprezentând practic contribuția acționarilor la finanțarea afacerii.

⁵ **ROA** – Rentabilitatea activelor (ROA – return on assets) - este unul dintre indicatorii principali de rentabilitate ai unei societăți și măsoară eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut.

ROA = "profit net" / "active totale".

| Nr. crt. | Indicatori financiari | Perioada | | | | | | |
|------------|--|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| III | Indicatori de activitate | | | | | | | |
| 3.1. | Rotația stocurilor (zile) | - | 0,0011 | 0,0041 | 0,0053 | 0,0111 | 0,0406 | 0,0124 |
| 3.2. | Durata de rotație a stocurilor (x) | - | 0,4015 | 1,4965 | 1,9509 | 4,071 | 14,85 | 4,56 |
| 3.3. | Rotația debitelor-clienți (zile) | 0,06 | 0,04 | 0,06 | 0,05 | 0,08 | 0,08 | 0,10 |
| 3.4. | Durata de rotație a debitelor-clienți (x) | 21,9 | 14,6 | 22,27 | 19,45 | 30,92 | 27,79 | 32,74 |
| 3.5. | Rotația creditelor-furnizori (zile) | 0,0073 | 0,0049 | 0,0024 | 0,0016 | 0,0036 | 0,0017 | 0,0014 |
| 3.6. | Durata de rotație a creditelor-furnizori (x) | 3,65 | 1,7885 | 0,8655 | 0,5847 | 1,3178 | 0,6318 | 0,45 |

3.2.2. Analiza contului de profit și pierdere

Situația contului de profit și pierdere în anul 2018, comparativ cu perioada 2012-2017, este prezentată în **Tabelul nr. 2**.

Tabelul nr. 2

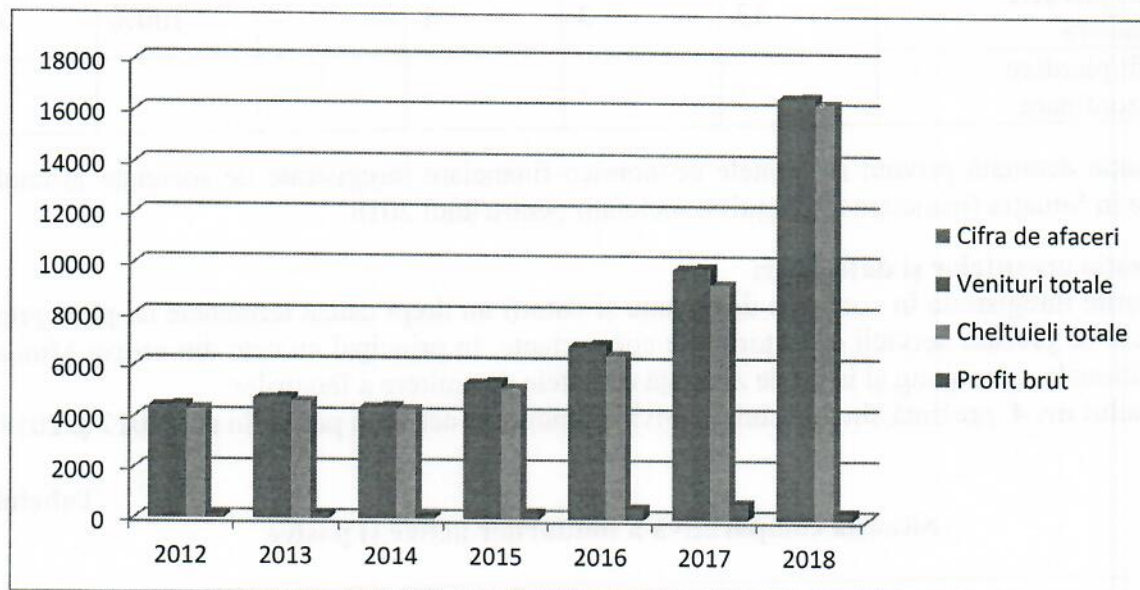
Situația contului de profit și pierdere

- lei -

| Nr. crt. | Indicatori financiari | Perioada 2012-2018 | | | | | | |
|----------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | Venituri din prestări servicii | 4.414.047 | 4.728.968 | 4.372.975 | 5.332.637 | 6.796.662 | 9.815.885 | 16.547.227 |
| 2 | Alte venituri | 50.606 | 43.029 | 44.645 | 61.260 | 73.195 | 59.099 | 34.104 |
| | Total venituri din exploatare | 4.464.653 | 4.771.997 | 4.417.620 | 5.393.897 | 6.869.857 | 9.874.984 | 16.581.331 |
| 3 | Cheltuieli cu mat. prime și mat. consumabile | 296.524 | 67.572 | 62.575 | 27.351 | 26.718 | 42.012 | 49.123 |
| 4 | Cheltuieli cu serviciile prestate de terți | 241.084 | 304.203 | 375.904 | 221.561 | 181.824 | 193.053 | 386.551 |
| 5 | Cheltuieli cu personalul | 3.728.555 | 4.158.402 | 3.806.467 | 4.752.986 | 6.051.038 | 8.691.897 | 15.028.550 |
| 6 | Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea | 5.515 | 17.938 | 28.640 | 28.077 | 27.809 | 24.438 | 37.281 |
| 7 | Alte cheltuieli | 39.039 | 47.631 | 45.240 | 281.705 | 255.770 | 336.155 | 808.382 |
| | Total cheltuieli din exploatare | 4.310.717 | 4.595.746 | 4.318.826 | 5.145.893 | 6.439.517 | 9.230.902 | 16.309.887 |
| 8 | Profitul din exploatare (EBIT) | 163.050 | 184.626 | 103.053 | 248.773 | 443.436 | 645.589 | 271.444 |
| | <i>Marja profitului operațional (%)</i> | 3,69 | 3,90 | 2,36 | 4,66 | 6,52 | 6,58 | 1,64 |
| 9 | EBITDA | 203.516 | 250.141 | 176.883 | 276.850 | 471.235 | 670.027 | 308.777 |
| | <i>Marja profitului EBITDA (%)</i> | 4,61 | 5,29 | 4,04 | 5,19 | 6,93 | 6,82 | 1,87 |
| 10 | Venituri financiare | 9.114 | 8.375 | 4.259 | 769 | 13.096 | 1.507 | 52 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 11 | Cheltuieli financiare | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 |
| 12 | Profit financiar | 9.114 | 8.375 | 4.259 | 769 | 13.086 | 1.507 | 52 |
| 13 | Profitul brut înainte de impozitare | 163.050 | 184.626 | 103.053 | 248.773 | 443.426 | 645.589 | 271.496 |
| 14 | Cheltuiala cu impozitul pe profit | 12.898 | 28.075 | 15.664 | 38.237 | 71.064 | 103.600 | 42.736 |
| 15 | Profitul aferent anului | 150.152 | 156.551 | 87.389 | 210.536 | 372.362 | 541.989 | 228.760 |

Graficul privind realizarea indicatorilor economico-financiari în perioada 2012-2018



3.3. Analiza activității economico-financiară în anul 2018

3.3.1. Rezultate economico-financiare

Rezultatele economico-financiare înregistrate de societate la 31.12.2017 și 31.12.2018 față de prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anii 2017 și 2018 sunt prezentate în **Tabelul nr. 3**.

Tabelul nr. 3

Situația comparativă a îndeplinirii Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anii 2017 și 2018

mii lei

| Nr. crt. | Indicator | BVC Aprobata | | BVC Realizata | | (%) | |
|----------|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 |
| I | A.TOTAL VENITURI, din care: | 9969 | 17.890 | 9876 | 16.581 | 99,06% | 92,68% |
| 1.1. | venituri din exploatare | 9850 | 17.887 | 9875 | 16.581 | 100,25% | 92,70% |
| 1.2. | venituri financiare | 13 | 3 | 1 | 0 | 7,69% | 0 |
| 1.3. | venituri extraordinare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|------------|--------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| II | B.TOTAL CHELTUIELI, din care: | 9326 | 17.211 | 9230 | 16.310 | 98,97% | 94,76% |
| 2.1. | cheltuieli de exploatare | 9326 | 17.211 | 9230 | 16.310 | 98,97% | 94,76% |
| 2.2. | cheltuieli financiare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 2.3. | cheltuieli extraordinare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| III | C.PROFIT BRUT, din care: | 643 | 679 | 645 | 271 | 100,31% | 39,98% |
| 3.1. | profit/pierdere din exploatare | 630 | 676 | 644 | 271 | 102,22% | 40,09% |
| 3.2. | profit/pierdere financiara | 13 | 3 | 1 | - | 100% | 0% |
| 3.3. | profit/pierdere extraordinara | - | - | - | - | - | - |

Situația detaliată privind rezultatele economico-financiare înregistrate de societate în anul 2018 sunt incluse în Situația financiară (Bilanțul) a societății pentru anul 2018,

Situația creanțelor și datorii:

Valorile înregistrate în conturile de creanțe și datorii au drept cauză termenele de plată prevăzute în contractele de prestări servicii cu autoritățile contractante, în principal cu cele din cadrul Ministerului Apărării Naționale, care ajung și la 30 de zile față de datele de emitere a facturilor.

Tabelul nr. 4. prezintă situația comparativă a fondurilor active și pasive în anii 2017 și 2018.

Situația comparativă a fondurilor active și pasive

Tabelul nr. 4

- lei -

| Nr. crt. | Elemente de patrimoniu | Perioada analizată | | | Observații |
|-----------|------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------|------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Diferențe valoare (±) | |
| | Imobilizări necorporale | 1.001 | 7.931 | 6.930 | |
| | Imobilizări corporale | 126.424 | 176.009 | 49.585 | |
| | Imobilizări financiare | 173.448 | 173.448 | 0 | |
| 1 | Active imobilizate | 300.873 | 357.388 | +56.515 | |
| | Stocuri | 399.272 | 206.644 | -192.628 | |
| | Creanțe | 916.143 | 1.746.054 | +829.911 | |
| | Investiții financiare termen scurt | 0 | 0 | 0 | |
| | Disponibilități bănești | 1.339.828 | 1.638.136 | +298.308 | |
| 2 | Active circulante | 2.655.243 | 3.590.834 | +935.591 | |
| 3 | Cheltuieli în avans | 5.750 | 12.470 | +6.720 | |
| I | Total activ | 2.961.866 | 3.960.692 | +998.826 | |
| | Datorii sub un an | 1.475.122 | 2.252.289 | +777.167 | |
| | Datorii peste un an | | | | |
| 4 | Total datorii | 1.475.122 | 2.252.289 | +777.167 | |
| 5 | Activ net contabil | 1.486.744 | 1.708.403 | +221.659 | |
| II | Total pasiv | 2.961.866 | 3.960.692 | +998.826 | |

Conform bilanțului contabil la 31.12.2018 societatea are un activ compus din:

| | |
|---|----------------------|
| 1. Active imobilizate: | |
| Imobilizări necorporale | 7.931 lei |
| Imobilizări corporale | 176.009 lei |
| Imobilizări financiare | 173.448 lei |
| Total active imobilizate | 357.388 lei |
| 2. Active circulante | |
| Stocuri | 206.644 lei |
| Creanțe | 1.746.054 lei |
| Casa și conturi la bănci | 1.638.136 lei |
| Total active circulante | 3.590.834 lei |
| Cheltuieli în avans | 12.470 lei |
| Datorii | 2.252.289 lei |
| Total active minus datorii curente | 1.708.403 lei |

Cu privire la metoda folosită pentru amortizarea mijloacelor fixe pe parcursul anului 2018, societatea a folosit amortizarea liniară.

3.3.2. Repartizarea profitului

Repartizarea profitului net contabil al societății se înregistrează în evidențele contabile după aprobarea acestuia de către AGA.

Profitul net repartizat este de 228.759,53 lei, din care pentru:

- rezerva legală - suma de 13.574,75 lei

Se propune repartizarea profitului rămas după cum urmează:

- 50% (107.592,39 lei) dividende în favoarea acționarului unic C.N. ROMTEHNICA S.A.

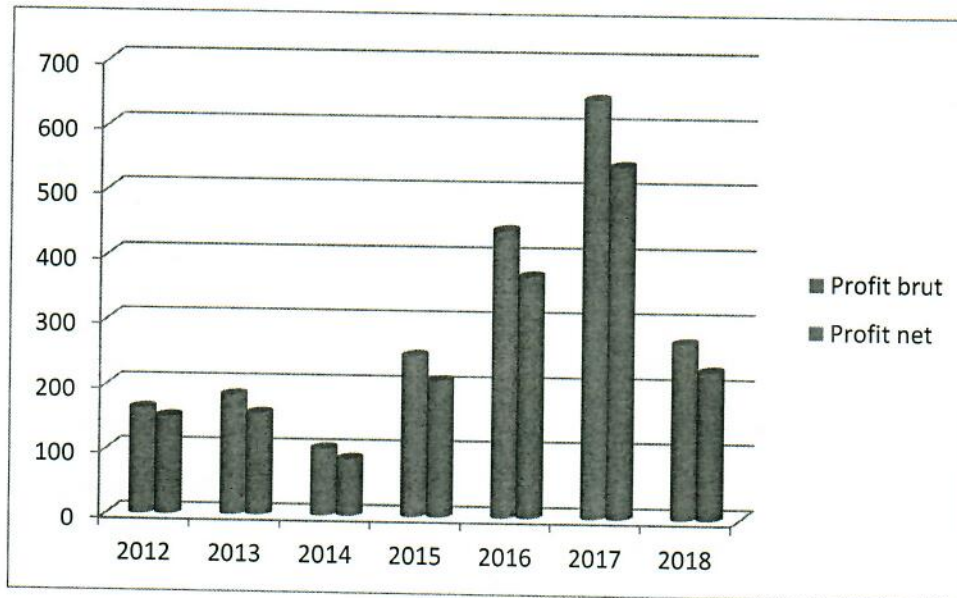
- 50% (107.592,39 lei) alte rezerve.

Rezerva legală s-a calculat din profitul contabil conform cerințelor *Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare*.

Dividendele cuvenite acționarului unic s-au calculat în procent de 50% din valoarea profitului net conform *OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societăților comerciale cu capital majoritar sau integral de stat, cu modificările și completările ulterioare*.

Diferența de 50% se constituie în alte rezerve și revine societății ca surse proprii de finanțare.

Profitul exercițiului 2018 a rămas în sold fiind transferat în rezultatul reportat în luna ianuarie 2019, respectând prevederile *O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale*, propunerea administratorilor fiind să se procedeze în conformitate cu *O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societăților comerciale cu capital majoritar sau integral de stat, cu modificările și completările ulterioare*, **prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.**

Graficul cu profitul brut și net înregistrat de societate în perioada 2012-2018**3.3.3. Inventarierea patrimoniului**

În baza deciziei directorului general s-a procedat la inventarierea patrimoniului societății în conformitate cu OMFP nr. 2861/2009 *privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii*.

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 contabilă a societății a fost ținută la zi în conformitate cu prevederile *Legii nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare*, utilizându-se programul de contabilitate și gestiune SAGA C.3.0 pe care societatea l-a achiziționat pe bază de contract.

Încheierea anului financiar s-a efectuat în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 *pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale* și a Legii nr. 227/2015 cu modificările și completările ulterioare.

3.3.4. Veniturile și cheltuielile societății

S.C. RO-ARMYSECURITY S.A a încheiat exercițiul financiar aferent anului 2018 cu un rezultat pozitiv, având un profit net în sumă de 228.759,53 lei.

În prezent societatea nu are plăți restante.

La data raportării, datoriile față de furnizori se încadrează în termenele contractuale.

La data de 31.12.2018 societatea a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 16.547.227 lei, cu 68,57 % mai mult față de anul trecut, societatea încadrându-se în trendul ascendent de la înființare până în prezent în ceea ce privește acest indicator.

Alte venituri din exploatare au fost în valoare de 34.104 lei, iar totalul veniturilor din exploatare pe anul 2018 a fost de 16.581.331 lei.

Veniturile financiare ale societății au fost în valoare 52 lei.

Totalul cheltuielilor efectuate de societate în anul 2018 a fost în valoare de 16.309.887 lei, fiind constituite din:

a) cheltuielile de bunuri și servicii, în valoare de 656.359 lei, care au înregistrat o creștere cu 207,26% față de procentul realizat în anul 2017, cheltuielile fiind generate în scopul realizării obiectului de activitate;

b) cheltuielile cu taxe și impozite au fost în sumă de 459.147 lei;

c) cheltuielile cu personalul, în valoare de 15.028.550 lei, care au înregistrat o creștere de 72,90% față de cele realizate în anul 2017. Cheltuielile cu tichetele de masă au fost în valoare de 771.629 lei, cheltuielile aferente remunerațiilor organelor statutare: Director General și membri C.A. în valoare de 329.148 lei;

c) alte cheltuieli de exploatare au fost în sumă de 37.281 lei, reprezentand cheltuieli cu amortizarea.

Situația realizării veniturilor și cheltuielilor în anul 2018 este prezentată în **Tabelul nr. 5**.

Tabelul nr. 5

Situația realizării veniturilor și cheltuielilor în anul 2018

- lei -

| BVC 2018 | BVC Aprobant | BVC Realizat | Procent (%) |
|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Venituri totale | 17.890.000 | 16.581.383 | 92,69% |
| Cheltuieli totale | 17.211.000 | 16.309.887 | 94,76% |
| Rezultat brut | 679.000 | 271.496 | 39,98% |

3.3.5. Analiza investițiilor

În anul 2018 societatea a înregistrat o creștere a valorii brute a imobilizărilor corporale ca urmare a achizițiilor efectuate în cursul anului din surse proprii.

Valoarea investițiilor aprobate și efectuate în cursul anului 2018 pentru mijloace de transport a fost de 85.516 lei și a constat în achiziționarea unui autovehicul OPEL Movano Combi.

Cheltuielile cu investițiile sunt constituite atât din achiziția de tehnică de calcul, echipamente și aparatură de birou, achiziția de soft-uri necesare pentru activitatea de pază și intervenție la obiective, cât și pentru desfășurarea activității de școlarizare și pregătirea continuă a personalului de pază, obligatorie conform HG 301/2012. Pe cât posibil societatea a făcut achizițiile de tehnică de calcul și soft-uri de la unități protejate, în limita plafonului lunar al taxei pe care societatea o are de plătit.

Pentru agenții de securitate s-au achiziționat echipamente în valoare de 115.817 lei.

4. ANALIZA GENERALĂ A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2018

4.1. Analiza activității principale

Pentru organizarea și desfășurarea activității principale conform domeniului de activitate, societatea deține Licența de funcționare nr. 1935/P/23.11.2011, eliberată de către Direcția de Ordine Publică din Inspectoratul General al Poliției Române, reînnoită în anul 2017, perioada de valabilitate fiind până la 22.11.2020.

Conform licenței de funcționare, societatea poate să furnizeze următoarele categorii de servicii:

- servicii de pază a obiectivelor, bunurilor, valorilor și consultanță;
- servicii de pază a transporturilor de valori și consultanță;
- servicii de gardă de corp și consultanță în domeniu.

În anul 2018 societatea a furnizat servicii de pază, asigurând paza unui număr de **44 de obiective militare și civile**, reprezentând **102,9927 posturi de pază echivalente⁶ permanente**, situate în teritoriu pe raza a **19 județe și municipiul București**.

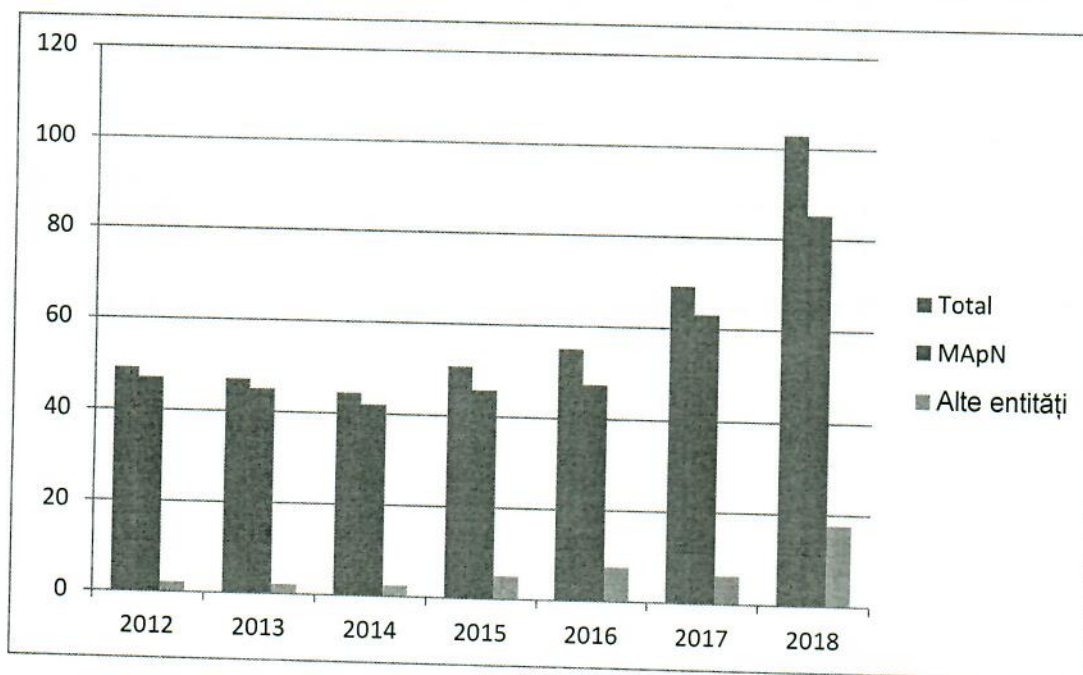
Situația activității principale desfășurată în perioada 2012-2018 (volumul de servicii de pază furnizate de societate) este prezentată în **Tabelul nr. 6**.

Situația volumului de servicii de pază furnizate în perioada 2012-2018

Tabelul nr.

| Structuri | Nr. posturi de pază mediu anual | | | | | | |
|--|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Total, din care: | 49,00 | 47,00 | 44,46 | 50,63 | 54,95 | 69,24 | 102,9927 |
| MApN | 47,00 | 45,00 | 42,07 | 45,64 | 47,37 | 63,09 | 85,2405 |
| Alte structuri | 2 | 2 | 2,39 | 4,99 | 7,58 | 6,15 | 17,7522 |
| Creștere (scădere) anuală totală față de anul precedent (%) | | -4% | -5% | 14% | 9% | 26% | 48,75% |

Graficul privind activitatea principală a societății în perioada 2012-2018



⁶ post de pază – element de bază al dispozitivului de pază, fix/mobil, cu activitate permanentă/temporară, asigurat de către un agent de securitate. Postul de pază echivalent este instrumentul prin care toate elementele ale dispozitivului de pază (posturi de pază, patrule, echipe de intervenție etc.) sunt raportate la postul de pază

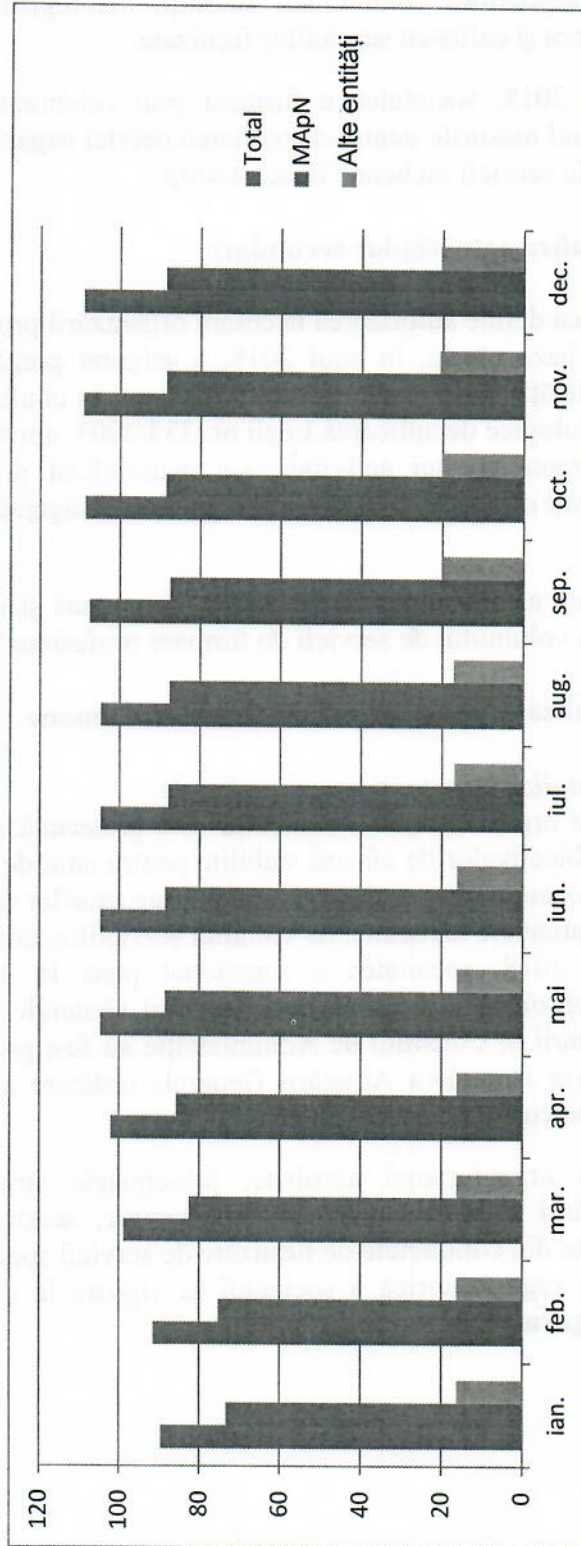
Evoluția, pe luni, a volumului de servicii de pază furnizate de societate în anul 2018 este prezentată în Tabelul nr. 7.

Tabelul nr. 7

Situația volumului de servicii de pază furnizate lunar în anul 2018

| Structuri | Nr. posturi de pază mediu lunar în anul 2018 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | dec 2017 | ian. | feb. | mar. | apr. | mai | iun. | iul. | aug. | sep. | oct. | nov. | dec. | 2018 |
| Total, din care: | 72,74 | 89,59 | 91,54 | 98,76 | 102,01 | 104,77 | 104,80 | 104,80 | 104,82 | 107,65 | 108,82 | 109,23 | 109,16 | 102,99 |
| MApN | 64,45 | 73,37 | 75,30 | 82,53 | 85,80 | 88,54 | 87,89 | 87,89 | 87,58 | 87,54 | 88,58 | 88,56 | 88,64 | 85,24 |
| Alte structuri | 8,29 | 16,22 | 16,24 | 16,23 | 16,21 | 16,23 | 16,91 | 17,24 | 17,24 | 20,11 | 20,24 | 20,67 | 20,52 | 17,75 |
| Creștere (scădere) lunară (%) | | 23,16 | 2,18 | 7,89 | 3,38 | 2,62 | 0 | 0,03 | 0,02 | 2,7 | 1,09 | 0,38 | 0 | |

Graficul privind activitatea principală, pe luni, a societății în anul 2018



Corespunzător contractelor încheiate în anul 2018, societatea a furnizat servicii de pază cu personal neînarmat și a inițiat, demersurile legale necesare pentru autorizare, în vederea furnizării de servicii de pază cu personal înarmat cu arme și muniții letale/neletale, începând cu anul 2019.

Contractele de servicii de pază încheiate de societate în anul 2018 s-au derulat în totalitate corespunzător termenilor contractuali stabiliți, neînregistrându-se niciun fel de litigiu în ceea ce privește cantitatea și calitatea serviciilor furnizate.

În anul 2018, societatea a furnizat prin colaborare servicii de pază transporturi de valori monetare, inițiind măsurile pentru dezvoltarea acestei capabilități corespunzător cererilor, materializate prin contracte de servicii încheiate în acest scop.

4.2. Analiza activităților secundare

Societatea deține autorizarea necesară organizării programului (cursului) de calificare “*Agent de securitate*”, în baza căreia, în anul 2018, a asigurat pregătirea continuă a personalului de pază de execuție al societății până la șeful de tură inclusiv, în conformitate cu prevederile art. 44 alin. (4) din Normele metodologice de aplicarea Legii nr. 333/2003, aprobate prin HG nr. 301/2012.

Desfășurarea acestei activități, s-a materializat prin pregătirea, în limita celor 20 de ore prevăzute de actul normativ, a unui număr de 485 de angajați ai societății (agenți de securitate și șefi de tură).

Societatea a întreprins, de asemenea, demersuri și măsuri pentru îmbunătățirea infrastructurii pentru creșterea volumului de servicii de formare profesională.

4.3. Analiza organizațională și de resurse umane

4.3.1. Analiza structurii organizaționale

Structura organizatorică a societății este proiectată și dimensionată corespunzător activităților desfășurate și obiectivelor de afaceri stabilite pentru anul de referință și poate suferi modificări care să asigure o funcționare corespunzătoare a tuturor structurilor componente funcție de sarcinile și misiunile rezultate din contractele încheiate, de volumul serviciilor, complexitatea și specificul acestora.

În anul 2018, societatea a funcționat până la 30.06.2018 după structura organizatorică (organigrama) aprobată prin Hotărârea Adunării Generale ordinare a Acționarilor nr. 4/22.05.2017. Urmare a analizării în Consiliul de Administrație au fost propuse unele modificări structurale, care au fost aprobate prin Hotărârea Adunării Generale ordinare a Acționarilor nr. 8/28.06.2018 și puse în aplicare începând cu data de 01.07.2018.

Conform organigramei aprobate, principalele structuri organizatorice și funcții (posturi) existente în cadrul societății sunt cele de execuție, acestea fiind dimensionate să acopere integral cerințele rezultate din contractele de furnizare de servicii specifice de către societate.

Structura organizatorică a societății în vigoare la data de referință a prezentului raport este prezentată în **Figura nr. 1**.

ORGANIGRAMA S.C. RO-ARMYSECURITY S.A.

APROBATĂ CU HOTĂRÂREA AGA NR. 8
DIN 26.06.2018

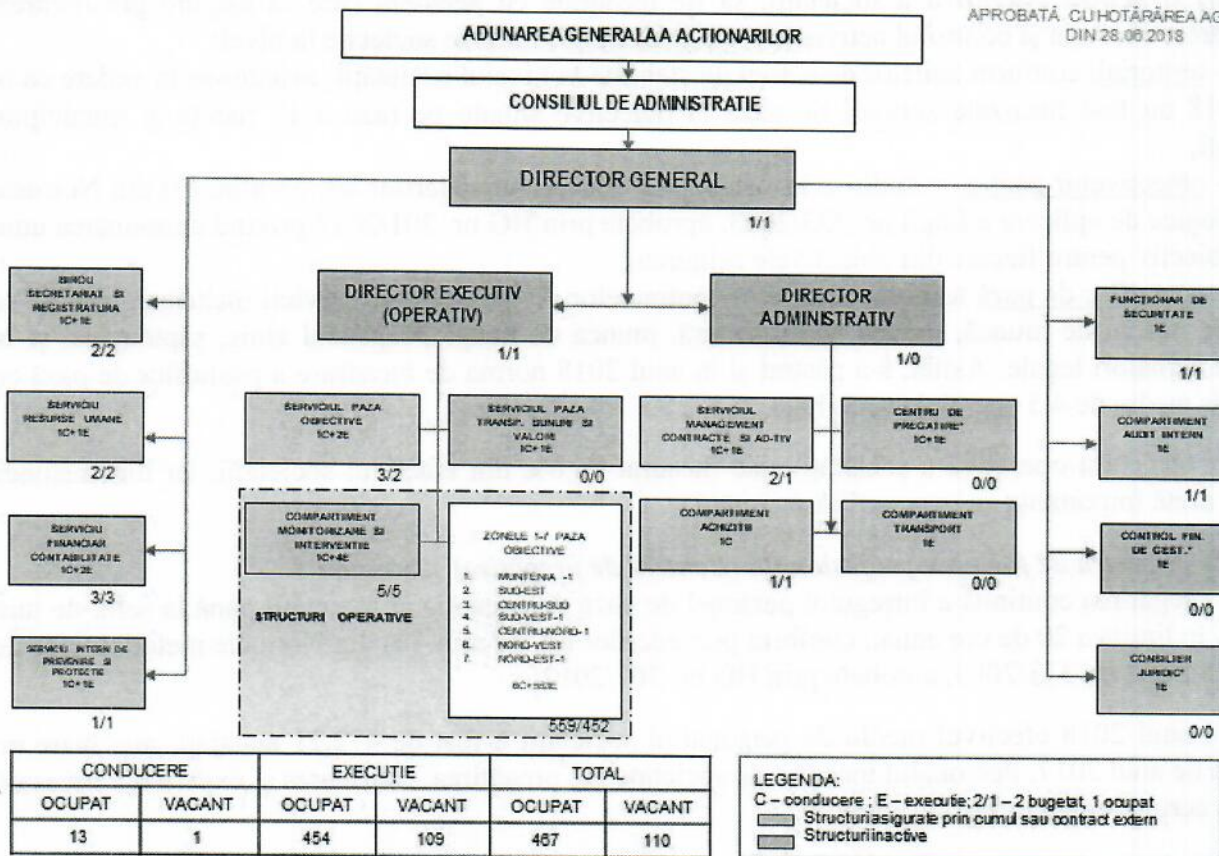


Figura nr. 1 – Organigrama S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. la 01.07.2018

În anul 2018, odată cu organigrama au fost revizuite și atribuțiile structurilor organizatorice ale societății corespunzător organigramei aprobate, precum și fișele posturilor.

S-au derulat, de asemenea, unele activități pentru actualizarea și completarea Regulamentului Intern și inițierea negocierilor pentru încheierea Contractului Colectiv de Muncă ale societății.

4.3.2. Analiza încadrării cu personal

Încadrarea cu personal a structurilor organizatorice ale societății s-a realizat în conformitate cu cerințele Legii nr. 53/2003 – Codul Muncii, Legii nr. 333/2003 privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor și protecția persoanelor și Normelor metodologice de aplicare a acesteia, aprobate prin HG nr. 301/2012.

Astfel, în anul 2018, nr. mediu de angajați a fost 472,21, iar la încadrarea personalului s-a avut în atenție ca:

a) **structura administrativă** a societății, să fie încadrată cu personal corespunzător cu activitățile specifice administrării societății, stabilite prin actele normative în vigoare, precum și în conformitate cu volumul și derularea în timp a acestora

În anul 2018, structura administrativă a societății a fost dimensionată la un nr. de 17 funcții bugetate, din care:

- 8 funcții de conducere (inclusiv directorul general), din care 8 funcții încadrate;
- 9 funcții de execuție.

Unele din activitățile specifice administrării societății au fost asigurate prin servicii externalizate (parțial și/sau în totalitate) și prin cumul, respectiv cele privind coordonarea activităților specifice serviciului intern de prevenire și protecție; activitatea juridică sau cea de control financiar de gestiune;

b) **structura operativă** a societății, să fie încadrată cu personal care să asigure planificarea, organizarea, execuția și controlul activităților de pază desfășurate de societate la nivel:

- **teritorial**, conform zonelor de activitate stabilite la nivelul societății, avându-se în vedere că în anul 2018 au fost furnizate servicii de pază la obiective situate pe raza a 19 județe și municipiul București;

- **obiectivelor păzite**, avându-se în vedere respectarea prevederilor art. 33 alin. (3) din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 333/2003, aprobate prin HG nr. 301/2012 privind desemnarea unui șef de obiectiv pentru fiecare din obiectivele asigurate;

- **posturilor de pază** asigurate conform contractelor de furnizare de servicii încheiate, avându-se în vedere norma de muncă, munca suplimentară, munca de noapte, repausul zinic, săptămânal și în zilele de sărbători legale. Astfel, s-a păstrat și în anul 2018 norma de încadrare a posturilor de pază cu un număr mediu de 4,5 agenți de securitate.

În structura operativă a societății este încadrat 96,6% din efectivul societății, iar dimensiunea acesteia arată importanța sa în structura societății.

c) **structura de formare profesională (Centrul de pregătire)** să asigure:

- pregătirea continuă a întregului personal de pază de execuție al societății până la șeful de tură inclusiv, în limita a 20 de ore anual, conform prevederilor art. 44 alin. (4) din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 333/2003, aprobate prin HG nr. 301/2012;

În anul 2018 efectivul mediu de personal al societății a fost de 472,21 angajați, mai mare cu 31% față de anul 2017. Personalul încadrat de societate are pregătirea, calificarea și experiența necesară conform cerințelor posturilor încadrate.

Detaliile privind încadrarea pe categorii de personal a societății în anul 2018 sunt prezentate în **Tabelele nr. 8 și 9**, precum și în graficele corespunzătoare acestor tabele.

Tabelul nr. 8

Situția încadrării cu personal în anul 2018

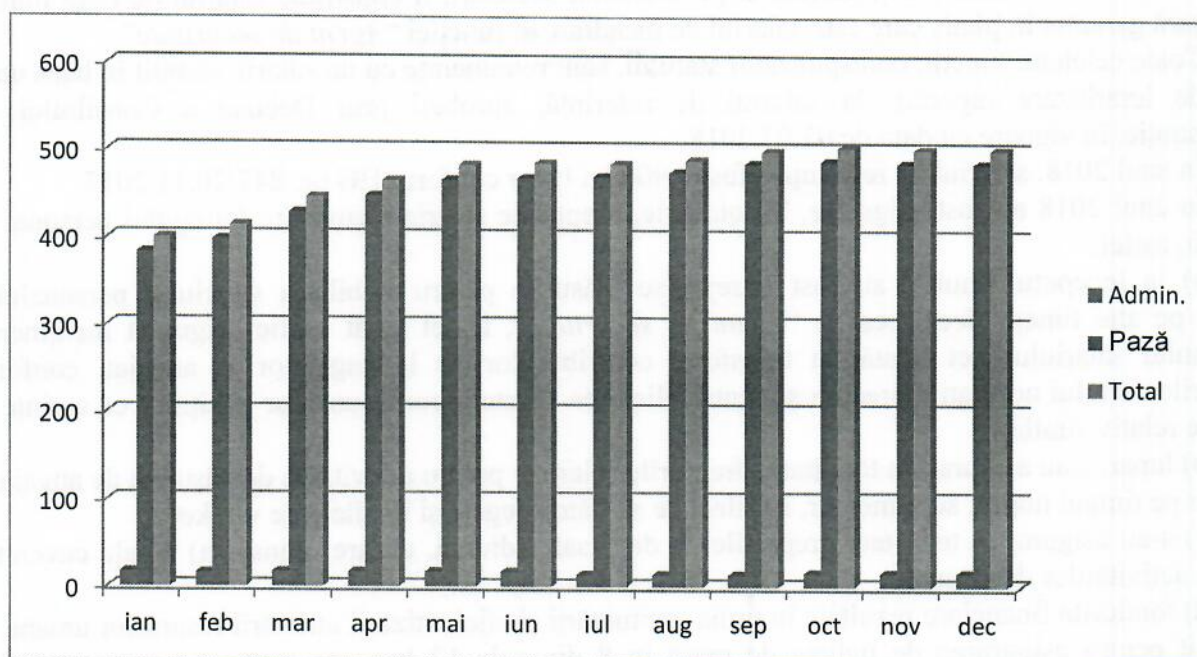
| Nr. crt. | Categ. structuri | Nr de funcții încadrate în luna | | | | | | | | | | | | 2018 |
|----------|------------------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | ian | feb | mar | apr | mai | iun | iul | aug | sep | oct | nov | dec | |
| 1 | Admin. | 17 | 16 | 17 | 17 | 17 | 17 | 14 | 14 | 14 | 16 | 16 | 16 | |
| 2 | Pază | 383,35 | 398,21 | 428,81 | 447,6 | 465,35 | 467,5 | 469,35 | 474,29 | 484,47 | 487,26 | 484,73 | 484,58 | |
| 3 | Total | 400,35 | 414,21 | 445,81 | 464,6 | 482,35 | 484,5 | 483,35 | 488,29 | 498,47 | 503,26 | 500,73 | 500,58 | 472,21 |
| 4 | (%) pers. admin. | 4,25% | 3,86% | 3,81 | 3,66 | 3,52 | 3,51 | 2,9 | 2,87 | 2,81 | 3,18 | 3,2 | 3,2 | 3,4% |

Tabelul nr. 9

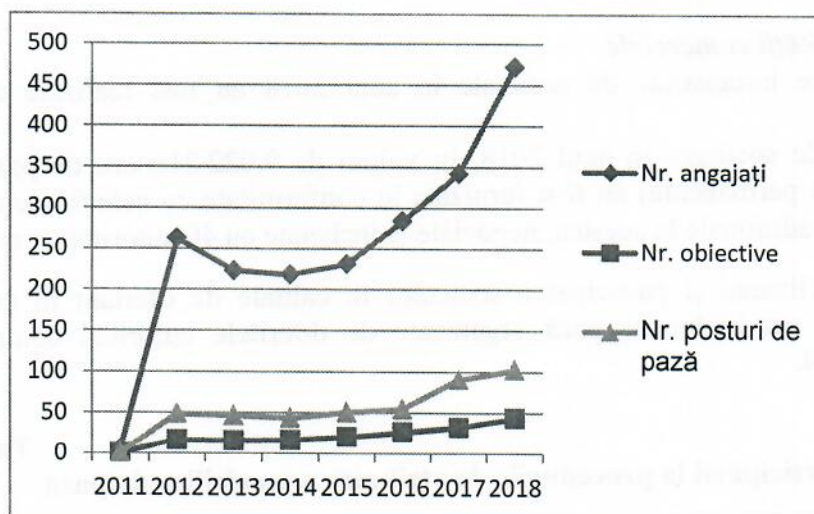
Situția privind evoluția numărului de obiective, posturi și angajați în perioada 2011-2018

| Nr. crt. | Detalii | Volum servicii de pază și angajați | | | | | | | |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | Număr mediu de angajați | 5 | 262 | 223 | 218 | 231 | 284 | 342 | 472 |
| 2 | Număr de obiective | 1 | 17 | 16 | 17 | 21 | 27 | 33 | 44 |
| 3 | Număr de posturi de pază echivalente | 1 | 49 | 47 | 44 | 51 | 55 | 91 | 103 |

Graficul privind încadrarea cu personal în anul 2018



Graficul privind evoluția numărului de obiective, posturi și angajați în perioada 2011-2018



În ceea ce privește cerințele specifice ale posturilor, la încadrare, pe lângă cele de calificare, specializare și pregătire, un rol important l-a constituit experiența și, în principal, cea privind lucru într-un mediu specific domeniului militar, avându-se în vedere că peste 80% din activitatea de pază a societății a reprezentat-o cea destinată pazei obiectivelor militare.

Astfel, un procent de aprox. 30% din angajații societății este constituit din personal provenit din rândul cadrelor militare și militarilor angajați pe bază de contract în rezervă, precum și din personal civil disponibilizat.

4.3.3. Analiza asigurării drepturilor salariale și de altă natură

Salariul de încadrare de referință al personalului societății îl constituie salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată, care este salariul de încadrare al funcției “Agent de securitate”.

Toate celelalte funcții, corespunzător statutului, sunt remunerate cu un salariu stabilit în baza unor indici de ierarhizare raportați la salariul de referință, aprobați prin Decizie a Consiliului de Administrație, în vigoare cu data de 01.07.2018.

În anul 2018, salariul de referință a fost 1.900 lei lunar conform HG nr. 847/20.11.2017.

În anul 2018 au fost asigurate, în totalitate, drepturile salariale cuvenite întregului personal al societății, astfel:

a) la începutul anului, au fost întreprinse măsurile pentru stabilirea salariului personalului încadrat pe alte funcții decât cea de “Agent de securitate”, astfel încât să fie asigurată menținerea cuantumului salariului net odată cu transferul contribuțiilor de la angajator la angajat, conform prevederilor actului normativ, precum și pentru alinierea acestora corespunzător pozițiilor cu cerințe și activitate relativ similară;

b) lunar, s-au asigurat, în totalitate, drepturile salariale pentru activitatea desfășurată de angajații societății pe timpul nopții, suplimentar, în zilele de sărbători legale și în zilele de weekend;

c) s-au asigurat în totalitate drepturile de deplasare (diurnă, cazare, transport) legale cuvenite, conform activităților desfășurate;

d) fondurile financiare rezultate în urma optimizării și eficientizării utilizării resurselor umane s-au folosit pentru asigurarea de tichete de masă în 8 din cele 12 luni ale anului pentru personalul societății.

4.4. Analiza activității comerciale și administrative**4.4.1. Analiza activității comerciale**

Veniturile financiare înregistrate de societate în anul 2018 au fost realizate din prestarea serviciilor de pază.

Serviciile prestate de societate în anul 2018, în volum de 9.022.216 ore de pază (102,9927 posturi de pază echivalente permanente) au fost furnizate în conformitate cu cele 95 acorduri-cadru / contracte de servicii și acte adiționale la acestea, negociate și încheiate cu 40 autorități contractante.

Situația privind analizarea și participarea societății în calitate de ofertant în anul 2018, la procedurile de atribuire a serviciilor de pază organizate de diferitele autorități contractante este prezentată în **Tabelul nr. 10**.

Tabelul nr. 10

Situația participării la procedurile de atribuire a serviciilor de pază

| Nr. crt. | Categorii proceduri | 2018 | Observații |
|----------|--|------------|---|
| 1 | Proceduri câștigate | 40 | Derulate în conformitate cu prevederile Legii nr. 98/2016, HG nr. 395/2016, reglementărilor și procedurilor interne |
| 2 | Proceduri pierdute | 6 | |
| 3 | Proceduri analizate, la care nu s-a prezentat oferta | 55 | |
| | Total proceduri | 101 | |

Creșterea volumului de servicii de pază furnizate de societate, într-un procent apreciabil față de anul 2017, a fost totuși limitată, în principal, de:

a) piața serviciilor de pază și protecție:

Segmentul de clienți țintă vizat de societate își menține interesul pentru serviciile de pază umană, însă, tendințele de implementare de sisteme de securitate integrate și rațiunile pentru

optimizarea resurselor, fac ca serviciile de pază diversificate sau de pachetele de servicii de securitate (pază obiective-transport valori-monitorizare sisteme de alarmare, etc.) să devină din ce în ce mai atractive.

În plus, societatea conștientizează faptul că beneficiarii devin tot mai riguroși în ceea ce privește cerințele tehnice și calitatea serviciilor de securitate dorite a fi achiziționate;

b) prețul serviciilor de pază:

Societatea întreprinde toate măsurile pentru reducerea costurilor serviciilor de pază furnizate, astfel încât prețul acestora să fie unul competitiv și la același nivel cu cel al serviciilor similare din piață.

Prețul a fost, de asemenea, influențat în mare măsură de evoluția, începând cu 01.01.2018, a salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată conform HG nr. 846/29.11.2017 care este și salariul de încadrare al personalului de pază;

c) resursa umană:

Serviciile de pază nu pot fi concepute fără resursa umană, care în unele zone de interes ale societății, este deficitară, asigurarea acesteia devenind o problemă, cu soluții limitate și uneori cu impact asupra calității serviciilor și costurilor acestora;

d) calitatea serviciilor:

În anul 2018, societatea a furnizat servicii pentru asigurarea pazei obiectivelor militare, la nivelul standardelor stabilite de Ministerul Apărării Naționale și de celelalte autorități contractante prin reglementările în vigoare și prin documentațiile de achiziție.

Nivelul de mulțumire al unităților beneficiare aflate în asigurare a fost reliefat în concluziile din analizele lunare a modului de îndeplinire a serviciului de pază și în lipsa penalităților din fișele de evaluare lunară.

4.4.2. Analiza activității administrative

Activitatea administrativă în anul 2018, ca de altfel și în anii anteriori, s-a axat pe asigurarea bunurilor materiale și serviciilor necesare pentru:

- furnizarea serviciilor de pază conform contractelor de servicii încheiate de societate;
- furnizarea serviciilor de formare profesională;
- funcționarea societății.

În acest scop, în cadrul societății s-au derulat următoarele activități, respectiv:

4.4.2.1. Activitatea de achiziții și de marketing

În anul 2018, prin structura de specialitate a societății au fost derulate, în conformitate cu legislația privind achizițiile publice, procedurile pentru achiziția de bunuri materiale și servicii necesare furnizării serviciilor conform obiectului de activitate și funcționării societății.

În acest scop, societatea a încheiat și derulat contracte de furnizare de bunuri și servicii cu 30 de agenți economici în scopul asigurării:

a) funcționării societății, respectiv:

- închirierea spațiilor pentru funcționarea sediului social și punctelor de lucru ale societății;
- implementarea (auditarea) sistemelor de management al societății (SR EN ISO 9001:2015, ISO/IEC 27001:2013 și SR EN ISO 14001:2005);
- realizarea comunicațiilor (servicii de telefonie mobilă, prin fir și internet);
- operații bancare (servicii bancare);
- semnătură electronică;
- domeniul roarmysecurity.ro (registrul de domenii .ro RoTLD)
- găzduire site societate;
- program de contabilitate (SAGA C.3.0);

- portal legislativ (Lege5.ro);
 - sistemul electronic de achiziții publice (SEAP);
 - asistență juridică;
 - audit financiar extern;
 - medicina muncii;
 - securitate și sănătate în muncă;
 - răspundere civilă pentru serviciile de pază furnizate și pentru mijloacele de intervenție și transport ale societății;
 - tichete de masă;
 - monitorizarea sistemului de alarmare împotriva efracției al societății și din obiectivele păzite pentru care există clauze contractuale în acest scop;
 - colectare deșeuri;
 - executare curățenie în spațiile în care funcționează structura administrativă a societății;
- b) furnizării serviciilor de pază și de formare profesională conform contractelor încheiate în acest scop, respectiv asigurarea:
- articolelor de echipament, conform Regulamentului de Organizare și Funcționare aprobat de IGPR;
 - mijloacelor pentru dotarea personalului și posturilor de pază (autoapărare, comunicații, iluminat și semnalizare
 - serviciilor care concură la desfășurarea activităților de pază (transport, medicina muncii, securitate și sănătate în muncă etc.).

Marketingul, promovarea și vânzarea serviciilor furnizate de societate în anul 2018 s-au asigurat prin mijloacele frecvent utilizate în piața de profil, respectiv:

- a) *oferte de servicii* – tehnice și comerciale, întocmite corespunzător cererilor clienților și capabilităților societății de a asigura cererile acestora;
- b) *website-ul propriu* – www.roarmysecurity.ro, prin care s-au promovat serviciile furnizate (pază și formare profesională);
- c) *serviciul electronic de achiziții publice SEAP*, care a reprezentat și instrumentul de bază prin care societatea s-a poziționat în piață în ceea ce privește serviciile furnizate.
- d) *recomandări*, în principal cele ale beneficiarilor serviciilor furnizate de societate;
- e) *alte mijloace* (anunțuri de cumpărări directe de servicii, fly-ere, online etc.).

Vizibilitatea societății și a serviciilor furnizate de aceasta a crescut odată cu aplicarea prevederilor Ordinului președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 707/2018 *privind stabilirea unui mecanism de creștere a competitivității companiilor deținute majoritar sau integral de stat prin intermediul procedurilor de achiziție publică/ sectorială*, în baza căruia autoritățile/entitățile contractante, după publicarea anunțului de participare/simplificat, au obligația de a transmite o invitație societății în situația în care contractul de achiziție publică/sectorială care urmează să fie atribuit include servicii din domeniul pazei și protecției.

4.4.2.2. Activitatea de aprovizionare

În anul 2018, societatea a fost aprovizionată la timp și de calitate, cu bunurile materiale și serviciile, din toate categoriile, conform contractelor de achiziție încheiate.

Bunurile și serviciile au fost recepționate în conformitate cu prevederile reglementărilor în vigoare și procedurii stabilite la nivelul societății, de către comisiile stabilite în acest scop.

4.5. Analiza sistemului de management

Sistemul de control intern managerial al societății în anul 2018 a fost organizat și a funcționat în conformitate cu prevederile Codului controlului intern managerial al entităților publice aprobat prin Ordinul SSG nr. 600/20.04.2018. *pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial al entităților publice*

Comisia de monitorizare a sistemului de control intern managerial, numită prin Decizia nr. 1/03.01.2018 a directorului general al societății a funcționat în baza Regulamentului de organizare și funcționare a acesteia.

Comisia a elaborat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al societății prin care a asigurat coordonarea procesului de actualizare a obiectivelor generale și specifice, a activităților procedurale, a procesului de gestionare a riscurilor, a sistemului de monitorizare a performanțelor, a situației procedurilor și a sistemului de monitorizare și de raportare, respectiv informare către directorul general al societății.

În anul 2018 a fost realizat auditul periodic pentru menținerea certificărilor privind implementarea următoarelor sisteme de management:

- sistemul de management al calității SR EN ISO 9001:2015/ ISO 9001:2015;
- sistemul de management al securității informaționale ISO/IEC 27001:2013;
- sistemul de management al mediului SR EN ISO 14001:2005.

S-a analizat, de asemenea, necesitatea implementării sistemului de management al securității ocupaționale - OHSAS 18001:2008, urmând a fi implementat în anul 2019.

4.6. Analiza informațională, de comunicații și de protecție a informațiilor

Sistemul informațional implementat în cadrul societății asigură realizarea fluxurilor de informații stabilite în cadrul societății pentru desfășurarea activităților specifice.

Sistemul informațional asigură, de asemenea, în funcție de nivelul de clasificare, administrarea informațiilor (suportilor de informații) la toate nivelurile, conform reglementărilor în vigoare.

Informațiile (suportii de informații) clasificate la nivelul "Secret de serviciu" au fost administrate de către personalul și structura de specialitate (Funcționarul de securitate și Biroul secretariat și registratură) ale societății, avizate în acest scop, conform Legii nr. 182/2002 *privind protecția informațiilor clasificate*, HG nr. 585/2002 pentru aprobarea *Standardelor naționale de protecție a informațiilor clasificate în România*, HG nr. 781/2002 *privind protecția informațiilor secrete de serviciu* și reglementărilor Ministerului Apărării Naționale privind protecția informațiilor clasificate.

Informațiile privind personalul societății au fost administrate în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 679 din 27 aprilie 2016 *privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor)*, în vigoare începând cu 25 mai 2018.

Sistemul informatic intern este realizat numai la nivelul structurii administrative a societății. Legătura cu șefii de zone sau obiective din teritoriu se realizează prin telefon, fax și prin poșta electronică – adresa roarmysecurity@gmail.com sau office@roarmysecurity.ro.

Pentru activitățile economico-financiare și de salarizare societatea a folosit sistemul informatic specific SAGA C.3.0.

Comunicațiile la nivelul societății s-au asigurat prin următoarele servicii:

- telefonie fixă (rețeaua TELEKOM) un post fix de telefon și un post de fax;
- telefonie mobilă (rețeaua TELEKOM) și parțial ORANGE pentru realizarea legăturii cu structurile de pază din teritoriu;

- internet;
- rețea internă de calculatoare conectate prin cablu (de rezervă o rețea wireless).

4.7. Analiza activităților de securitate și sănătate în muncă, apărare împotriva incendiilor și protecția mediului

La nivelul societății au fost asigurate condiții de securitate și sănătate în muncă pentru prevenirea accidentelor de muncă și a bolilor profesionale, atât pentru agenții de securitate, cât și pentru personalul administrativ, luându-se următoarele măsuri:

- a) Instruirea în domeniul SSM pe baza programului de instruire-testare, a graficului de instruire și a tematicii de instruire aprobată de angajator;
- b) Instruirea la angajare cuprinde atât instruirea introductiv-generală, cât și instruirea la locul de muncă, ambele fiind finalizate cu testări, iar rezultatul consemnat în fișele de instruire individuală;
- c) Instruirea periodică pe baza tematicii de pregătire și planificării a fost finalizată prin testare anuală și consemnată în fișele de instruire individuală;
- d) Au fost stabilite și stipulate în fișa postului atribuțiile și răspunderile ce le revin lucrătorilor care au fost încadrați pe funcții noi, precum și pentru cei nou angajați;
- e) Au fost completate atribuțiile reprezentanților lucrătorilor în CSSM, pentru o mai bună colaborare cu lucrătorii pe care-i reprezintă;
- f) Au fost elaborate sau revizuite 11 instrucțiuni proprii de securitate și sănătate în muncă;
- g) Angajarea personalului a fost făcută numai după efectuarea examenului medical la cabinete medicale specializate și autorizate în medicina muncii, iar controlul medical periodic a fost efectuat de toți lucrătorii, rezultatele fiind evidențiate în Raportul pe 2018 privind serviciile de medicină muncii, de evaluare a stării de sănătate a personalului angajat de către S.C. DALMED S.R.L. cu care avem contract de prestări servicii;
- h) La obiectivele și în posturile stabilite, au fost asigurate mijloace corespunzătoare de protecție.
Atunci când condițiile atmosferice au impus, au fost asigurate apă minerală sau ceai cald, conform prevederilor O.U.G. 99/2000;
- i) Echipamentul de serviciu (uniforma) a fost asigurat în totalitate și se prezintă în stare bună.

În cursul anului 2018 ITM București și ITM Sibiu, au efectuat controale la sediul societății, respectiv la obiectivul UM 01512 Sibiu. În urma controalelor nu au fost constatate deficiențe, serviciul intern de prevenire și protecție împreună cu serviciul extern (S.C. HIGH ACTIV CONSULT SRL – Serviciul extern de securitate și sănătate în muncă - abilitare 9663/0536/PS/2012) cu care avem contract de prestări servicii, cunoscând și aplicând legislația specifică aplicată domeniului de activitate al societății, însă pentru acoperirea întregii activități s-a dispus ca serviciului intern să fie încadrat cu cel puțin două persoane. În acest sens, conducerea societății a încadrat în Zona 5 Centru – Nord, un inspector în domeniul SSM, având în vedere existența unui număr mare de obiective în această zonă și dispunerea sa geografică față de sediul societății.

Pentru punerea în aplicare a prevederilor legale privind protecția mediului au fost luate următoarele măsuri:

- a) a fost numit responsabilul cu protecția mediului și gestionarea deșeurilor;
- b) au fost elaborate:
 - Procedura operațională privind managementul deșeurilor;
 - Planul de măsuri privind colectarea selectivă a deșeurilor reciclabile;
- c) a fost încheiat un contract de prestări servicii pentru colectare, transport și stocare temporară cu o firmă specializată (SC ECO ELA IMPORT-EXPORT SRL).
- d) s-a dispus colectarea selectivă a deșeurilor.

4.8. Analiza activității juridice

Serviciul de asistență juridică a fost asigurat prin servicii externalizate.

La data de 31.12.2018 S.C. RO-ARMYSECURITY S.A nu era parte în dosare aflate în curs de judecată pe rolul instanțelor judecătorești.

În anul 2018, au fost avizate din punct de vedere juridic toate contractele de servicii (furnizare și achiziție) încheiate de societate.

Societatea a fost consiliată în ceea ce privește materializarea mențiunilor la Registrul Comerțului ori de câte ori a fost cazul.

4.9. Analiza activității de audit intern

În anul 2018 au fost planificate și efectuate 3 misiuni de audit inten de asigurare, audituri de regularitate/ conformitate, Planul de audit public intern fiind astfel realizat în proporție de 100%.

Misiunile de audit au fost organizate și desfășurate conform procedurii operaționale privind efectuarea misiunilor de audit intern și normelor specifice activității de audit intern existente la nivelul societății.

În anul 2018 au fost administrate 42 recomandări aferente misiunilor din perioada 2016-2018, din care 29 recomandări au fost implementate în totalitate, 7 recomandări au fost parțial implementate, iar pentru 6 recomandări au fost demarate măsurile de implementare.

Activitatea de audit intern a avut un rol determinat la derularea procesului de management al riscurilor, la îmbunătățirea controlului intern al proceselor importante și la dezvoltarea sistemului de control intern managerial din societate.

În raportul anual al activității de audit intern, transmis conform legii, s-au menționat și propuneri privind îmbunătățirea și creșterea calității activității de audit intern, respectiv:

- organizarea de către UCAAPI pentru auditorii din societățile comerciale, a unor cursuri și studii de caz, aferente domeniilor auditabile de interes și postarea acestora pe internet;
- actualizarea secțiunii Ghiduri practice pe site-ul UCAAPI;
- invitarea auditorului intern la pregătirea profesională periodică, organizată de Direcția Audit Intern din Ministerului Apărării Naționale.

V. OBIECTIVE PENTRU ANUL 2019

Pentru anul 2019 și în perspectivă până în 2022, au fost stabilite obiective prin care să se asigure creșterea susținută a volumului de servicii de pază și a calității acestora către Ministerul Apărării Naționale, principalul nostru beneficiar, precum și către alți beneficiari, astfel:

1. Creșterea cifrei de afaceri a societății în 2019 prin dimensionarea volumului de servicii de pază la 127,77 posturi de pază echivalente, reprezentând o creștere cu aprox. 20% față de anul 2018.

2 Asigurarea pregătirii continue a personalului de pază de execuție al societății, până la șeful de tură inclusiv, în conformitate cu prevederile art. 44 alin. (4) din Normele metodologice de aplicarea Legii nr. 333/2003, aprobate prin HG nr. 301/2012, pentru ocuparea unui număr de aprox. 550 de posturi de agenți de securitate și șefi de tură estimate la sfârșitul anului 2019, la care se adaugă și fluctuațiile de personal. Realizarea acestui obiectiv generează o diminuare a cheltuielilor societății cu aprox. 110.000 lei, costuri care ar fi suportate de societate în situația asigurării acestei pregătiri prin servicii de formare profesională externalizate.

3. Respectarea angajamentelor asumate și a contractelor încheiate și diversificarea serviciilor de pază prin furnizarea de servicii de pază a transporturilor de valori monetare cu mijloace și forțe proprii.

4. Aplicarea permanentă a măsurilor de eficientizare a activității și optimizare a cheltuielilor; Reducerea costurilor serviciilor furnizate prin:

a) realizarea unui program de investiții cu încadrarea în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat;

b) optimizarea utilizării resurselor, diminuarea și monitorizarea permanentă a cheltuielilor.

5. Creșterea atractivității societății ca angajator pe piața forței de muncă; Situarea societății în rândul celor mai profesioniste firme în domeniu.

6. Urmărirea execuției bugetare în vederea corelării cheltuielilor cu veniturile, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

VI. DECLARAȚII ȘI SEMNĂTURI

Pe baza celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare întocmite în conformitate cu *OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare*, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea privind poziția financiară a societății.

Confirmăm, de asemenea, că raportul anual al administratorilor cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale financiare, împreună cu o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Președintele Consiliului de Administrație
TACHE JURUBESCU

Membru în Consiliul de Administrație
MIHAELA SECHERNEȘ

Membru în Consiliul de Administrație
SIMONA STANA JURJ ȚEIGHIU

Membru în Consiliul de Administrație
MĂDĂLIN GRIGORE MARCEL RADU

