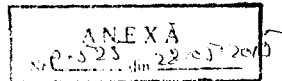




RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2014



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 2014 activitate de protecție și gardă și formare profesională, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 4.421.879,82 lei;
- cheltuieli totale	- 4.318.826,42 lei;
- profit brut	- 103.053,40 lei;
- impozit pe profit	- 15.664,00 lei;
- profit net	- 87.389,40 lei;

Profitul net în sumă de **87.389,40 lei**, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerva legală	- 5.152,67 lei;
- dividende 50%	- 41.118,37 lei;
- surse proprii de finanțare (alte rezerve) 50%	- 41.118,37 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. 65/2015 - 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 2014 al S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. a fost aprobat de ministrul apărării naționale, ministrul finanțelor publice și ministrul muncii, familiei și protecției sociale cu ordinal nr. M.64/918/1262/2014 și publicat în M.O. nr. 527/16.07.2014, partea I.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2014 au fost luate în considerație următoarele:

- planul multianual pentru implementarea graduală a serviciului de pază prin S.C. RO-ARMYSECURITY S.A., în Ministerul Apărării Naționale de la sfârșitul anului 2013,
- conform planului de afaceri al societății pe anul 2014 s-au luat în calcul și veniturile din servicii de formare profesională în valoare de 62.028,00 lei.

Potrivit planului de implementare pentru anul 2014 s-a prevăzut ca veniturile încasate să fie corespunzătoare prestării serviciului de pază la un număr de 48 posturi de pază la un tarif mediu pe ora de pază/post de 10.9236 lei fără tva.

În realitate însă, paza s-a executat doar la o medie de 45,59 posturi până la finalul anului 2014, cu un tarif mediu de 10.9501 lei pe ora de pază, cu 2,41 posturi mai puțin decât media estimată, generând o scădere a veniturilor estimate. **Rezultatul brut aferent anului 2014 este 103 mii lei conform bugetului realizat și mai mic decât nivelul prevăzut în bugetul aprobat.**



A existat o fluctuație a personalului din cauza specificului activității societății și a distribuției pe tot teritoriul țării a obiectivelor de pază și a pierderii sau preluării unor posturi sau chiar obiective ceea ce a condus la o creștere pe câștigul salarial mediu în anul 2014 de 0,89%.

În plus, în cursul anului 2014, conform H.G. 871/2013, salariul minim brut pe economie a avut două creșteri, astfel: la 01.01.2014 de la 800 lei la 850 lei, în cazul nostru aplicându-se la 152 de salariați, iar la 01.07.2014 de la 850 lei la 900 lei, mărirea s-a aplicat la 185 de salariați.

Având în vedere că prin specificul RO-ARMYSECURITY S.A., majoritatea angajaților (93,48%) au contracte individuale de muncă cu salariul minim brut pe economie, cele două măriri au influențat considerabil cheltuielile cu salariile. La salariul de încadrare de 850 lei salariul brut realizat al unui agent ajunge în medie la 988 lei, iar la salariul de încadrare de 900 lei salariul brut realizat ajunge în medie la 1.097 lei. La finalul anului 2014 s-au prevăzut și cheltuieli cu concediile de odihnă neefectuate aferente anului 2014 în sumă de 6 mii lei.

Veniturile și cheltuielile în anul 2014, 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 2014 – au fost în proporție de 91,48% din totalul cheltuielilor, iar cheltuielile cu salariile 65,15%.

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 privind serviciile – conțin cheltuielile medicina muncii, cu protecția muncii, certificarea ISO, 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 Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, acestea incluzând doar remunerația lunară a directorului general.

Nivelul indemnizațiilor în anul 2014 pentru membrii C.A. și A.G.A. a fost diminuat în perioada iulie 2014 - noiembrie 2014 cu un procent de 25% pentru a ajuta societatea să realizeze criteriile pe care și le-a asumat în buget.



Cheltuielile cu investițiile – sunt constituite din achiziția de tehnică de calcul, echipamente și aparatură de birou, achiziția de soft-uri necesare pentru activitatea de pază și intervenție obiective, cât și pentru desfășurarea 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 și soft-uri 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.

Închiderea și redeschiderea activității de pază în unele 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.

Diminuarea veniturilor realizate în anul 2014 a dus și la scăderea rezultatului brut realizat și la neîndeplinirea criteriilor de performanță asumate prin bugetul aprobat, cu toate eforturile societății de a micșora și reduce cheltuielile la minimum necesar funcționării la parametrii normali.

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 19 obiective militare, care aparțin unui număr de 15 autorități contractante și care totalizează 45.68 posturi de pază, reprezentând aproximativ 89,55% din numărul total de posturi din 2015 și 2 obiective civile care aparțin unui număr de 2 autorități contractante, cu un număr de 5.33 posturi, reprezentând aproximativ 10,45% din numărul total de posturi din 2015, respectiv 51,01 posturi de pază, reprezentând o creștere de peste 10%.

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.

În primul trimestru al anului 2015 s-a renunțat la serviciul de pază pentru 6 posturi, fapt care a generat un dezechilibru financiar pentru societate față de bugetul aprobat. Acest fapt a determinat luarea unor măsuri de reducere drastică a cheltuielilor la nivelul societății.

Creșterea salariului minim brut pe economie de la 900 lei la 1050 lei, în anul 2015, în condițiile menținerii aceluiași preț al orei de pază pe post, constituie un efort financiar determinant în stabilitatea și profitabilitatea minimă a societății. Astfel am apelat la ajustarea pretului orei de pază pe post conform prevederilor prevăzute în contractele de prestări servicii de pază, aplicarea prevederilor art. 97 din H.G. 925/2006.

Dotarea agenților de securitate cu echipament și mijloace de autoapărare este asigurată în proporție de 100%, în conformitate cu prevederile Legii 333/2003.

Pregătirea personalului se desfășoară conform Legii 333/2003, HG nr. 301/2012.



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 2014 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 2014 societatea a fost supusă controlului Direcției Generale a Poliției Municipiului București, acțiuni în urma cărora nu s-a constatat nici o neregulă.

Obiectivele societății pe termen scurt și mediu:

1. Furnizarea în anul 2015 de servicii de pază corespunzător licenței și autorizațiilor deținute de societate și în baza contractelor existente, pentru 21 obiective totalizând 51.01 de posturi de pază cu agent de securitate neînarmat:

2. Furnizarea de servicii de pază pentru 15 posturi cu agent de securitate înarmat conform H.G. nr. 264/22.04.2015:

3. Pregătirea societății pentru **furnizarea de servicii de pază cu agent de securitate înarmat**, în vederea furnizării acestui tip de servicii conform documentelor de planificare:

4. Continuarea preluării serviciilor de pază la spitalele militare;

5. Organizarea de cursuri de calificare/specializare și furnizarea de servicii de formare profesională pentru:

- calificarea a 14 de participanți prin cursul "Agent de securitate";
- pregătirea continuă a 221 agenți de securitate prin cursul de pregătire de specialitate;
- specializarea a 14 agenți control acces prin cursul "Agent de control acces";
- specializarea a 14 persoane pentru "Manager de securitate"

6. Realizarea în anul 2015 a unei cifre de afaceri de **5.211.859 lei**, obținută din furnizarea de servicii astfel:

- servicii de pază în valoare de 5.192.259,00 lei;
- servicii de formare profesională în valoare de 19.600,00 lei.

În acest fel cifra de afaceri crește în anul 2015 cu un procent de 19,18% față de cifra de afaceri realizată în anul 2014.

7. Identificarea altor obiective în care să asigurăm serviciul de pază.

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

9. 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.



RO-ARMYSECURITY S.A.

Sediul social: Calea Plevnei nr. 141 A, cam. 5 și 9, sector 6, București, cod poștal 060011
Reg. Com. nr. J40/11387/2011; CIF: RO 29136150,
Telefon fix: 021/367.21.72, fax: 021/367.21.27, e-mail: roarmysecurity@gmail.com

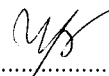
ISO 9001 CERTIFICAT



Se estimează că S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. va înregistra un profit contabil de aproximativ 138 mii lei la sfârșitul anului 2015, 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

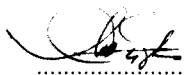
Viorel Papae
Președinte al Consiliului de Administrație


.....

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


.....