

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR  
PENTRU ANUL 2020**

## **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 31.12.2020 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

### **1.2. Date generale privind societatea**

#### **1.2.1. Date privind înființarea societății**

S.C. RO-ARMYSECURITY S.A este o persoană juridică română, filială a C.N. ROMTEHNICA S.A. și a fost 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.

#### **1.2.2. Date generale privind societatea**

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 desfășoară activități corespunzătoare domeniilor:

- principal - 801 - *Activități de protecție și gardă*;
- secundar - 855 - *Alte forme de învățământ*;

Societatea desfășoară activități:

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

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 31.12.2020 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.

## **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 conține politica ei economică și comercială.

Adunarea Generală a Acționarilor este constituită din 3 reprezentanți din cadrul C.N. ROMTEHNICA S.A, desemnați prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor C.N. ROMTEHNICA S.A. (un post vacant).

### **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 care au cetățenie română, domiciliul stabil în România, desemnați prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor, din cadrul Ministerului Apărării Naționale – 4 reprezentanți și din Ministerul Finanțelor – 1 reprezentant. La data prezentării acestui raport din Consiliu fac parte 4 membri (1 post vacant).

Administrarea societății în anul 2020 a fost asigurată potrivit Planului de administrare, 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 2020, Consiliul de Administrație al S.C. RO-ARMYSECURITY S.A a desfășurat următoarele activități:

- a întocmit și propus Adunării Generale ordinare a Acționarilor proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății pentru anul 2020;
- a întocmit și propus Adunării Generale ordinare a Acționarilor Situația financiară (bilanțul contabil) pentru anul 2019, Rapoartele administratorilor societății și auditorului financiar pentru anul 2019 și a propus valoarea dividendului aferent anului 2019;
- a analizat și propus Adunării Generale ordinare a Acționarilor repartizarea profitului aferent anului 2019 potrivit legii și intereselor societății.

### **2.3. Conducerea operativă a societății**

Conducerea operativă a S.C. RO-ARMYSECURITY S.A a fost asigurată de directorul general, numit de Consiliul de Administrație și s-a desfășurat și în anul 2020 potrivit Planului de management care definește strategia de dezvoltare a S.C. RO-ARMYSECURITY S.A. pe perioada mandatului directorului general, precum și indicatorii și criteriile de performanță propuse a fi realizate.

## **3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2020**

### **3.1. Analiza indicatorilor economico-financiar**

Așa cum a fost precizat anterior, activitatea principală a societății este furnizarea serviciilor de pază (8010 - *Activități de protecție și gardă*), pentru obiective din cadrul Ministerului Apărării Naționale.

Astfel, în anul 2020, societatea a asigurat paza unui număr de 49 obiective militare și civile, reprezentând o medie anuală de 118,73 posturi de pază, situate în teritoriu pe raza a 20 județe și municipiul București.

La 31.12.2020, societatea furniza servicii pentru asigurarea a 47 obiective militare și civile, reprezentând 117,15 posturi de pază situate în teritoriu pe raza a 20 județe și municipiul București, față de 121,41 posturi de pază asigurate la 01.01.2020. Pierderea a 4,26 posturi echivalente înregistrată de societate este determinată în principal de efectele pandemiei de coronavirus asupra activității anumitor beneficiari ai serviciilor noastre de pază. Aceștia au restrâns activitatea, iar consecința a fost închiderea unor obiective sau reconfigurarea prin diminuare a altora. Astfel, la 30.04.2020 contractul cu Agenția națională de cadastru și publicitate imobiliară (ANCPI) a încetat, iar la 02.09.2020 am încetat colaborarea și cu BLUE AIR AVIATION. Tot ca urmare a pandemiei de coronavirus ARCUB București și OCPI Ilfov au redus dispozitivele de pază. Cu toate acestea, față de media anului 2019 volumul de servicii a crescut cu 1,1%.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția societății în ce privește volumul de servicii de pază furnizate către beneficiari:

Structuri	Nr. posturi de pază mediu anual								
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Total, din care:</b>	<b>49,00</b>	<b>47,00</b>	<b>44,46</b>	<b>50,63</b>	<b>54,95</b>	<b>69,24</b>	<b>102,99</b>	<b>117,83</b>	<b>118,73</b>
MAn	47,00	45,00	42,07	45,64	47,37	63,09	85,24	91,09	92,72
Alte structuri	2	2	2,39	4,99	7,58	6,15	17,752	26,74	26,01
<b>Creștere (scădere) față de anul precedent (%)</b>		-4	-5	14	9	26	48,75	14,41	1,1

În ceea ce privește activitățile secundare (8559 - *Alte forme de învățământ n.c.a.*), în anul 2020 societatea a asigurat pregătirea continuă a 494 angajați (52 femei și 442 bărbați) reprezentând personalul de pază până la șeful de tură inclusiv, în conformitate cu prevederile art. 44 alin. (4) din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 333/2003, aprobate prin HG nr. 301/2012.

Corespunzător activităților principale și secundare desfășurate, principalii indicatori economico-financiarți înregistrați de societate în perioada 2014-2019 și planificați în bugetul pentru anul 2020 se prezintă astfel:

- mii lei -

Indicatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 planif.
<b>Cifra de afaceri</b>	4.373	5.333	6.797	9.816	16.547	20.817	22.453	23.716
<b>Venituri totale</b>	4.422	5.395	6.883	9.876	16.581	20.891	22.454	23.976
<b>Cheltuieli totale</b>	4.334	5.184	6.439	9.231	16.310	20.383	21.921	23.483
<b>Cheltuieli de personal</b>	3.806	4753	6051	8.692	15.029	18.874	20.519	22.759
<b>Profit brut</b>	103	249	443	646	271	508	533	493
<b>Profit net</b>	87	211	372	542	229	426	448	414

Optimizarea resurselor umane, materiale și financiare care au concurat la furnizarea serviciilor de pază în anul 2020, precum și a costurilor acestora, a constituit o prioritate pentru membrii Consiliului de Administrație.

În acest sens, o atenție sporită a fost acordată asigurării cu:

a) **resurse umane**, respectiv:

- asigurarea efectivului de personal necesar pentru încadrarea posturilor de pază, urmărindu-se permanent să fie respectate întocmai, prevederile Legii nr. 53/2003 – Codul Muncii privind norma de muncă, munca suplimentară, munca de noapte, repausul zilnic, săptămânal și în zilele de sărbători legale.

Astfel, și în anul 2020 s-a păstrat norma de încadrare medie de 4,5 agenți de securitate pe fiecare post de pază;

- asigurarea unui aparat administrativ care să acopere întregul spectru de cerințe privind funcționarea în condițiile legii a societății.

b) **resurse materiale și servicii**, respectiv:

b<sub>1</sub>) **echipament și mijloace pentru dotarea posturilor:**

- asigurarea echipamentului de serviciu, de intervenție și protecție necesar echipării personalului de pază și mijloacele din dotarea posturilor de pază. În anul 2020 a fost asigurat echipament pentru înlocuirea celui cu durata de folosință epuizată, cu nevoi de reparații și pentru echiparea personalului de pază nou încadrat.

- asigurarea mijloacelor pentru dotarea posturilor de pază noi și pentru înlocuirea celor cu durata de folosință epuizată sau cu nevoi de reparații;

b<sub>2</sub>) **autovehicule de intervenție și transport:**

- asigurarea unui număr suficient de autovehicule, prin care să se acopere cerințele operative pentru toate obiectivele asigurate în anul 2020, corespunzător amplasamentului acestora (20 județe și municipiul București);

- asigurarea nevoilor de transport, corespunzător cerințelor de aprovizionare și asigurare cu materiale a obiectivelor păzite;

b<sub>3</sub>) **servicii:**

- asigurarea serviciilor, din toate categoriile, care au concurat la furnizarea serviciilor de pază în anul 2020.

c) **resurse financiare**, respectiv:

- asigurarea, integrală și la termen, a drepturilor salariale ale personalului societății;

- asigurarea și optimizarea fluxului de numerar (cash-flow), corespunzător veniturilor și cheltuielilor planificate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2020 și care să permită funcționarea în condiții bune a societății;

- gestionarea permanentă a termenelor privind emiterea facturilor de plată a serviciilor de pază prestate către beneficiari și de încasare a acestora, precum și a celor de plată a facturilor emise de către furnizorii de bunuri și servicii necesare funcționării societății.

### 3.2. Activitatea de investiții

**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 de specialitate a agenților de securitate, obligatorie conform H.G. 301/2012.

Pentru agenții de securitate din structura operativă s-au achiziționat echipamente (uniforme de serviciu și mijloace de autoapărare) în valoare de 520.967 lei.

### 3.3. Activitatea juridică - litigii

La data de 31.12.2020 S.C. RO-ARMYSECURITY S.A nu era parte în dosare aflate în curs de judecată pe rolul instanțelor judecătorești.

## 4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICO-FINANCIARĂ ÎN ANUL 2020

### 4.1. Rezultate economico-financiare

Rezultatele economico-financiare înregistrate de societate la 31.12.2019 și 31.12.2020 față de prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anii 2019 și 2020 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Situția comparativă pe anii 2019-2020						
	Indicator	BVC Aprobato		BVC Realizat		(%)	
		2019	2020	2019	2020	2019	2020
<b>I</b>	<b>A.TOTAL VENITURI, din care:</b>	<b>21.161</b>	<b>23.338</b>	<b>20.891</b>	<b>22.454</b>	<b>98,72%</b>	<b>96,21%</b>
1.1.	venituri din exploatare	21.160	23.337	20.890	22.453	98,72%	96,21%
1.2.	venituri financiare	1	1	1	1	100%	100%
1.3.	venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0
<b>II</b>	<b>B.TOTAL CHELTUIELI, din care:</b>	<b>20.789</b>	<b>22.809</b>	<b>20.383</b>	<b>21.921</b>	<b>98,04%</b>	<b>96,10%</b>
2.1.	cheltuieli de exploatare	20.789	22.809	20.383	21.921	98,04%	96,10%
2.2.	cheltuieli financiare	0	0	0	0	0%	0%
2.3.	cheltuieli extraordinare	0	0	0	0	0%	0%
<b>III</b>	<b>C.PROFIT BRUT, din care:</b>	<b>372</b>	<b>529</b>	<b>508</b>	<b>533</b>	<b>136,56%</b>	<b>100,75%</b>
3.1.	profit/pierdere din exploatare	371	528	507	532	136,66%	100,75%
3.2.	profit/pierdere financiara	1	1	1	1	100%	100%
3.3.	profit/pierdere extraordinara	-	-	-	-	-	-

**Situația creanțelor și datoriilor:**

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

- lei -

Nr. crt.	Elemente de patrimoniu	Perioada analizată			Observații
		31.12.2019	31.12.2020	Diferențe valoare (±)	
	Imobilizări necorporale	4.911	3.934	-977	
	Imobilizări corporale	138.646	94.246	-44.400	
	Imobilizări financiare	123.192	249.063	+125.871	
<b>1</b>	<b>Active imobilizate</b>	<b>266.749</b>	<b>347.243</b>	<b>+80.494</b>	
	Stocuri	123.752	139.676	+15.924	
	Creanțe	2.280.836	2.200.982	-79.854	
	Investiții financiare termen scurt				
	Disponibilități bănești	1.873.702	2.306.241	+432.539	
<b>2</b>	<b>Active circulante</b>	<b>4.278.290</b>	<b>4.646.899</b>	<b>+368.609</b>	
<b>3</b>	<b>Cheltuieli în avans</b>	<b>13.844</b>	<b>10.900</b>	<b>-2.944</b>	
<b>I</b>	<b>Total activ</b>	<b>4.558.883</b>	<b>2.229.418</b>	<b>- 2.329.465</b>	
	Datorii sub un an	2.567.582	2.775.624	+208.042	
	Datorii peste un an				
<b>4</b>	<b>Total datorii</b>	<b>2.567.582</b>	<b>2.775.624</b>	<b>+208.042</b>	
<b>5</b>	<b>Activ net contabil</b>	<b>1.724.552</b>	<b>1.882.175</b>	<b>+157.623</b>	
<b>II</b>	<b>Total pasiv</b>	<b>4.292.134</b>	<b>4.657.799</b>	<b>+365.665</b>	

Conform bilanțului contabil la 31.12.2020 societatea are un activ compus din:

**1. Active imobilizate:**

Imobilizări necorporale	3.934 lei
Imobilizări corporale	94.246 lei
Imobilizări financiare	249.063 lei
<b>Total active imobilizate</b>	<b>347.243 lei</b>

**2. Active circulante**

Stocuri	139.676 lei
Creanțe	2.200.982 lei
Casa și conturi la bănci	2.306.241 lei
<b>Total active circulante</b>	<b>4.646.899 lei</b>

**Cheltuieli în avans** 10.900 lei

**Datorii ( furnizori)** 2.775.624 lei

**Total active minus datorii  
curente** 2.229.418 lei

Cu privire la metoda folosită pentru amortizarea mijloacelor fixe pe parcursul anului 2020, societatea a folosit amortizarea liniară.

#### **4.2. Repartizarea profitului**

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

Profitul net repartizat este de 447.976,35 lei. Propunem repartizarea profitului rămas după cum urmează:

- 50% (223.988,18 lei) dividende în favoarea acționarului unic C.N. ROMTEHNICA S.A.
- 50% (223.988,17 lei) alte rezerve.

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% revine societății pentru surse proprii de finanțare.

Profitul exercițiului 2020 a rămas în sold fiind transferat în rezultatul reportat în luna ianuarie 2021, 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.**

#### **4.3. 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.

#### **4.4. Veniturile și cheltuielile societății**

S.C. RO-ARMYSECURITY S.A a încheiat exercițiul financiar al anului 2020 cu un rezultat pozitiv, având un profit net în sumă de 447.976,35 lei.

În prezent societatea nu are plăți restante.



La data prezentării acestui raport, datoriile față de furnizori se încadrează în termenele contractuale.

Totalul veniturilor pe anul 2020 a fost în valoare de 22.454.747 lei.

La data de 31.12.2020 societatea a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 22.453.843 lei, cu 7,86 % mai mult față de anul trecut, societatea încadrându-se în trendul ascendent de la înființare până în prezent în ceea ce privește acest indicator.

Veniturile financiare ale societății au fost în valoare 904 lei.

Totalul cheltuielilor pe anul 2020 a fost în valoare de 21.921.314 lei, fiind format din:

- Cheltuielile de bunuri și servicii în valoare de 787.583 lei.
- Cheltuielile cu taxe și impozite în sumă de 563.158 lei.
- Cheltuielile cu personalul în valoare de 20.518.518 lei, înregistrând o creștere de 8,71 % față de cele realizate în anul 2019; cheltuielile cu tichetele de masă în valoare de 855.585 lei, cheltuielile aferente remunerațiilor organelor statutare: Director General și C.A. în valoare de 272.859 lei.
- Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 52.055 lei.

Anul 2020 a fost marcat de efectele răspândirii noului coronavirus COVID-19, societatea luând măsuri igienico-sanitare în vederea prevenirii contaminării personalului sau de limitare a răspândirii acestuia prin distribuirea de materiale de protecție (viziere, măști, mănuși, dezinfectant). În plus, respectând prevederile art. II din Ordonanța de urgență nr. 126 din 31 iulie 2020 pentru modificarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 158/2205 privind concediile și indemnizațiile de asigurări sociale de sănătate și instituirea unor măsuri privind indemnizațiile de asigurări sociale de sănătate, începând cu veniturile aferente lunii iulie 2020, societatea ”suportă integral indemnizațiile de asigurări sociale de sănătate aferente certificatelor de concediu medical pentru carantină sau izolare de care beneficiază personalul propriu, ca urmare a unei suspiciuni de infectare/infectare cu COVID-19”.

Astfel, în anul 2020 cheltuielile cu materiale igienico-sanitare au fost în sumă de 22.615 lei, iar cele privind concediile medicale pentru carantină sau izolare au fost de 79.293 lei.

## V. RISCURI FINANCIARE LA CARE A FOST EXPUSĂ SOCIETATEA ÎN ANUL 2019

În anul 2020 și în perspectiva lui 2021 societatea a fost și poate fi expusă următoarelor riscuri financiare:

a) **riscul de lichiditate**, generat de neîncasarea la termen a creanțelor, de lipsa surselor de finanțare.

b) **riscul aferent impozitării:**

Sistemul fiscal în România este supus unor diverse interpretări și schimbări permanente, care pot fi retroactive. În anumite situații, autoritățile fiscale pot adopta o poziție diferită față de poziția societății și pot calcula anumite dobânzi și penalități fiscale.

Legislația fiscală în România și aplicarea în practică a măsurilor fiscale se schimbă frecvent și fac obiectul unor interpretări, uneori diferite, ale autorităților.

Declarațiile privind impozitele și taxele pot fi supuse controlului și revizuirii pe o perioadă de cinci ani, în general, după data depunerii lor. În conformitate cu reglementările legale în vigoare în România, perioadele controlate mai pot fi supuse în viitor unor verificări adiționale.

Conducerea societății consideră că a înregistrat valori corecte în conturile de taxe, impozite și alte datorii către stat, totuși există un risc ca autoritățile să aibă o poziție diferită de a societății.

## **VI. PERSPECTIVE**

Pentru anul 2021, conducerea societății și-a propus creșterea profitului față de anii anteriori prin luarea de măsuri în vederea eficientizării activității.

Principiile de lucru care stau la baza măsurilor, vizează în principal:

- Creșterea veniturilor;
- Analiza și urmărirea cheltuielilor în scopul diminuării acestora;
- Realizarea unui program de investiții cu încadrarea în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat;
- Urmărirea și controlul implementării tuturor standardelor controlului intern managerial;
- Urmărirea execuției bugetare în vederea corelării cheltuielilor cu veniturile, în conformitate cu prevederile legale in vigoare.

## **VII. DECLARAȚII ȘI SEMNĂTURI**

Pe baza celor mai bune informații disponibile, noi, membrii Consiliului de Administrație confirmăm că situațiile financiare întocmite în conformitate cu *OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor 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 societății 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  
**SIMONA COJOCARU**

\_\_\_\_\_

Membru în Consiliul de Administrație  
**MARIUS BĂLU**

\_\_\_\_\_

Membru în Consiliul de Administrație  
**PAUL SANDU**

\_\_\_\_\_