

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

RAPORTUL ANUAL
AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR
PRIVIND EVALUAREA ADMINISTRATORULUI EXECUTIV
SI A INDICATORILOR DE PERFORMANTA ASUMATI
LA SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL
PENTRU ANUL 2023

PREZENTAREA SOCIETATII SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Misiunea societatii **PAZĂ ȘI PROTECȚIE FORSE SRL**, consta in desfasurarea activitatii cu profesionalism si responsabilitate in relatia de furnizare si prestare a serviciilor de paza si protectie in scopul mentinerii unui climat de siguranta in comunitatea urbana a municipiului Ramnicu Sarat.

In viziunea societatii, acceptarea de noi provocari privind competitivitatea, orientarea catre noile exigente urbane si nevoile cetatenilor municipiului Ramnicu Sarat reprezinta valori pe care conducerea societatii impreuna cu personalul societatii si le-au asumat.

1. Scurta prezentare a societatii

SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Ramnicu Sarat, a fost infiintata prin H.C.L. Nr. 156/2010. Societatea a fost înființată în anul 2011, prin aportul de capital a două societăți - SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA. a căror capital la randul lor este 100 % a Municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Nicolae Bălcescu, nr.1, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/56/2011 și codul unic de înregistrare 27946109, atribut fiscal "RO".

Competenta luarii deciziilor revine celor doi asociati SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA, si deriva din prevederile Legii 31/1990, republicata si din celelalte dispozitii legale in vigoare.

Conform actului constitutiv societatea este condusa de Adunarea Generala a Asociatilor, compusa dintr-un imputernicit din partea SC ACVATERM SA si un imputernicit din partea SC TUC SA, iar la nivel de conducere executiva de un administrator executiv.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Asociatilor decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Conducerea executivă a fost asigurată de Mircea Constantin în calitate de administrator executiv, numirea ca reprezentant legal al societatii s-a facut in baza Hotararii AGOA Nr. 22/18.07.2019 , pentru o perioada de 4 (patru) ani, începând cu data de 18.07.2019 și până la data de 17.07.2023.

În intervalul 18.07.2023 și până la data de 18.09.2023, conducerea executivă a fost asigurată de d-nul Mircea Constantin pe o perioadă de provizorat, conform Hotărârii AGOA Nr. 40/30.06.2023, pentru că în acest interval să se declanșeze procedura de selecție conform OUG 109/2011.

Ca urmare a finalizării procedurii de selecție, a fost numit D-nul Mircea Constantin în funcția de administrator executiv, pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 19.09.2023 și până la data de 18.09.2027, conform Hotărârii AGOA Nr. 42/19.09.2023.

Numirea administratorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, modificată și completată de Legea Nr. 187/2023.

Activitatea financiar - contabilă din cadrul societății a fost efectuată de ec. Pleștiu Rodica - contabil.

Atribuțiile de conducere și decizii în toate compartimentele, începând cu data de 18.07.2019 au fost delegate administratorului executiv, pe baza de contract de mandat.

Administratorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activităților societății și a reprezentat societatea în relațiile cu terții.

Auditul intern se efectuează de către auditorul intern al autorității publice tutelare, activitatea se desfășoară în baza unui plan anual de audit intern, ce include obiectivele, termenele și frecvența misiunilor de audit.

Situațiile financiare pentru anul 2023 au fost auditate de un auditor statutar independent, numit de Adunarea Generală a Asociaților.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2023 privind cerințele specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 și cu Standardele Internaționale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL a fost realizat de auditorul financiar "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR", cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, având CIF 2564782, reprezentată de ec. Arion Maria, membră a CAFR și ASPAAS-RPE, Nr. AF2832, având calitatea de a verifica activitatea economico-financiară și documentelor financiar-contabile ce au stat la baza întregului an financiar, de a se pronunța asupra legalității tuturor documentelor contabile la nivel de societate și de a elabora raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2023.

Obiectul de activitate este de activitate de protecție și gardă – cod CAEN 8010.

2. Capitalul propriu si structura actionariatului

Capitalul social la infiintare a fost de 1000,00 lei sub forma de aport in numerar , capital subscris si varsat in suma de 990 lei de SC ACVATERM SA si 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris varsat la 31.12.2023 este tot la nivelul a 1000 lei.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2023, în domeniul serviciilor de pază, in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale, cu completarile si modificarile si Legea nr. 333/2003, privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor si protectia persoanelor, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii.

Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2023 – 31.12.2023.

La data de 31.12.2023 situatia capitalului propriu si activele totale se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2022	2023	2022	2023
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+4	+3
3.	Rezerve	14656	23230	+45	+48
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	17148	23583	+52	+49
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
TOTAL		32804	49318	100,00	100,00

- Rezervele au inregistrat o crestere in anul 2023 fata de anul 2022, pe rezultatele pozitive din anii anteriori..
- Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2023, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.
- Rezultatul net al exercitiului financiar 2023 este superior celui din anul 2022, exercitiul încheindu-se cu un profit net de 23583,05 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2023, se prezintă astfel:

- lei-

VENITURI	2022	2023	CHELTUIELI	2022	2023
Productia vândută	1005647	1376077	Cheltuieli materiale	4567	11405
Venituri din subvenții de exploatare			Cheltuieli cu serv. exec. de terți	7261	13661
CIFRA DE AFACERI	1005647	1376077	Impozite, taxe	240	216
Alte venituri		-	Cheltuieli de personal	972797	1318855
			Alte cheltuieli	114	3001
Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	-	-
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE	1005647	1376077	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	984979	1347237
VENITURI FINANCIARE	55	64	CHELTUIELI FINANCIARE		
din care			din care		
Dobanzi			Dobânzi	-	
VENITURI TOTALE	1005702	1376141	CHELTUIELI TOTALE	984979	1347237

An	2022	2023
Venituri din exploatare	1005647	1376077
Venituri financiare	55	64
Total venituri	1005702	1376141
Cheltuieli de exploatare	984979	1347237
Cheltuieli financiare	-	-
Total cheltuieli	984979	1347237
Rezultatul brut- din care:	20723	28904
-din exploatare	20668	28840
-din activ. financiara	+55	+64
Impozit pe profit	-3575	-5321
Rezultat net(pierdere)	-	-
Rezultat net(profit)	17148	23583

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2022	2023
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE		
din care	150382	318452
a. VALORI REALIZABILE		
din care:	136335	315264
- stocuri	230	30
- furnizori – debitori	-	
- clienți	134580	312351
- alte creanțe	1025	2113
-debitori diversi	500	800
b. VALORI DISPONIBILE		
din care:	14047	3157
- disponibil la bancă	13719	2980
- disponibil în casă	328	177
- alte valori	-	
TOTAL ACTIVE	150382	318452

Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2023 în procent de 111,76%, fata de anul 2022, acestea reprezinta creante curente ce urmeaza a fi incasate;
- valorile disponibile au inregistrat o diminuare semnificativa in anul 2023 cu 22,47%, fata de anul 2022;
- față de anul precedent , în 2023 stocurile sunt mai mici fata de anul 2022 în procent de 98,70%;
- creanțele societății au crescut în 2023 cu 131,63% față de 2022, ponderea o reprezinta creanțe “clienți” care reprezinta 99,07% din total creante în anul 2023;

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au înregistrat o creștere semnificativă în 2023 cu 36,83 % față de 2022, ca urmare a preluării din luna octombrie a doua noi obiective;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2023 cu 16,36% față de 2022;
- veniturile totale au înregistrat o creștere majoră în 2023 cu 36,83% față de 2022;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2023, 99,99% din veniturile totale ale societății.
- în 2023, cheltuielile din exploatare au crescut într-un procent de 36,77% față de anul precedent, motivat de faptul că în anul 2023 odată cu preluarea celor două obiective, au fost angajați și un număr de 8 salariați;
- cheltuielile totale au înregistrat în egală măsură o creștere de 36,77 % în anul 2023 față de anul 2022, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2023 cheltuielile cu materiale consumabile și obiectele de inventar au reprezentat 0,84 % din totalul cheltuielilor de exploatare;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au reprezentat în total cheltuieli de exploatare 1,01% în 2023;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a fost în 2023 de 97,89 % față de anul precedent când aceasta a fost de 98,76%. Procentul este mai mic în 2023 având în vedere că există o creștere de cheltuieli cu alte materiale și obiecte de inventar precum și prestații executate de terți și implicit o creștere a acestora în total cheltuieli de exploatare. Aceste creșteri de cheltuieli se datorează ca urmare a creșterii numărului de personal (agenți de pază) pentru noile obiective;
- în exercițiul financiar încheiat "alte cheltuieli de exploatare", au reprezentat 0,22% din totalul cheltuielilor de exploatare;

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2022	2023
DATORII TOTALE	117578	270639
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	-	-
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	-	-
2. Datorii pe termen scurt	117578	270639
din care:		
- furnizori	0	0
- personal salarii datorate	46091	85805
- alte datori in leg cu personalul	1700	2600
- CAS asigurați	19829	58720
- CASS asigurați	7931	12857
- fond garantare creanțe salariale	1784	6181
- impozit pe profit	1274	2329
- TVA de plată	15892	54273
- TVA neexigibilă clienți	18683	38931
- impozit salarii	4394	6465
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	-	2478
-dividende de plata	-	-
- creditori diverși	-	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2023, 100,00% din total datorii.
- în total datorii pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2023, ponderea de 67,33% o reprezinta datoriile față de bugetul consolidat al statului.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2022	2023	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	4,584	1,177	+3,40	-25,67
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	4,577	1,177	+3,40	-25,67

Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o scadere semnificativa fata de anul precedent si sub acest aspect al diminuarii, indicatorul are valori cat de cat satisfacatoare, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate rezonabila la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2023 o descrestere importanta fata de anul 2022, astfel ca, indicatorul se apreciaza ca fiind unul bun, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)

- furnizeaza viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii, precum si capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii

INDICATORI	2022	2023
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	40 zile	44 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	1 zi	0 zile
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/ cifra de afaceri)x365	54,58 zile	84,46 zile

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2023 cu 4 de zile, se constata ca beneficiarii serviciilor intarzie cu plata facturilor;
- la sfarsitul anului 2023 societatea a inregistra datorii la furnizori cu 0 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2023 comparativ cu 2022, cu 29,88 zile, pe acelasi motiv al intarzierii incasarilor.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2022	2023
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,110%	0,605%
Marja bruta din vanzari (profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri)x100	2,061%	2,100%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,22%	0,15%

Concluzii :

- rentabilitatea în anul 2023 a înregistrat o creștere semnificativă față de anul 2022;
- marja brută de vânzări a crescut puțin în anul 2023 comparativ cu anul 2022.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o descreștere nesemnificativă față de anul precedent.

Constatari:

Raportat la realizările anului precedent, se constată o creștere semnificativă a indicatorilor economico-financiarilor pe parte de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut în procent de 36,83 % față de anul precedent, iar veniturile din exploatare au înregistrat o creștere în egala măsură de 36,83 % față de 2022, această creștere se datorează preluării a două noi obiective.

Se poate spune că această creștere de venituri în exercitiul financiar 2023 este multumitoare, dar nu putem spune că există o siguranță din punct de vedere financiar pe termen lung, având în vedere existența contractelor de prestări servicii încheiate doar pe perioade minime de 1 (un) an.

Se impune ca în continuare conducerea societății să depună toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societății a activității de paza prin încheierea de noi contracte, atât cu instituții ale statului cât și cu societăți private.

Administratorul executiv a exercitat pe parcursul anului 2023, obligațiile manageriale impuse, atât prin contractul de mandat cât și prin scrisoarea de așteptări.

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR

SC ACVATERM SA
RAMNICU SARAT

Ec. Simion Marilena



SC TUC SA
RAMNICU SARAT

Ing. Dragan Stefanita



Anexa nr.-ul 3 la Contractul de Mandat Nr. 03/18.07.2019

Act additional nr. 02/30.06.2023 la C.M. 03/18.07.2019

Anexa nr.-ul 3 la Contractul de Mandat Nr. 04/18.07.2019

REALIZARI INDICATORI FINANCIARI SI NEFINANCIARI PE ANUL 2023
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA PROGRAMATI SI REALIZATI PE ANUL 2023
PENTRU ADMINISTRATORUL EXECUTIV

Nr. crt.	Denumire indicator	Formula	Programat an 2023	Realizat an 2023	Procent realizat	Pondere programata	Pondere realizata/interpretare	PROCENTE INDICATORI ASUMATI SI REALIZATI
1	Venituri	Venituri totale -mii lei-	1380	1376	99,71 %	15%	14,95 % /pozitiv	15%
2	Cheltuieli	Cheltuieli totale -mii lei-	1370	1347	98,32 %	15%	14,74 % /pozitiv	15%
3	Profit brut	Venituri totale - Cheltuieli totale -mii lei-	10	29	290,00 %	10%	29,00 % /pozitiv	10%
4	Creante restante	Sume neincasate de la clientii societatii	183	93	50,81 %	10%	5,08 % /pozitiv	10%
5	Guvernanta corporativa	Respectarea politicilor de transparenta si comunicare	100%	100%	100%	50%	50,00 % /pozitiv	50%
	TOTAL					100%	113,77 %	100%

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA

SIMION MARILENA



SC TUC SA

Dragan Stefanita



SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

ADMINISTRATOR
Mircea Constantin

