

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 celelate 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.

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, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar - contabilă din cadrul societății a fost efectuată de ec. Plestiu 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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

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

2. Capitalul propriu și structura acționariatului

Capitalul social la înființare a fost de 1000,00 lei sub formă de aport în numerar, capital subscris și vărsat în sumă de 990 lei de SC ACVATERM SA și 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris vărsat la 31.12.2022 este tot la nivelul a 1000 lei.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2021, în domeniul serviciilor de pază, în 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 01.01.2022 – 31.12.2022.

La data de 31.12.2022 situatia capitalului propriu si activele totale se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2021	2022	2021	2022
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+4	+4
3.	Rezerve	3286	14656	+12	+45
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	22739	17148	+84	+52
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
	TOTAL	27025	32804	100,00	100,00

- Rezervele au inregistrat o crestere majora in anul 2022 fata de anul 2021, pe rezultatului pozitiv din acest an.
- Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2022, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.
- Rezultatul net al exercitiului financiar 2022 este inferior celui din anul 2021, exercitiul încheindu-se cu un profit net de 17148 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2022, se prezintă astfel:

- lei-

VENITURI	2021	2022	CHELTUIELI	2021	2022
Productia vândută	759299	1005647	Cheltuieli materiale	29863	4567
Venituri din subvenții de exploatare			Cheltuieli cu serv. exec. de terți	15536	7261
CIFRA DE AFACERI	759299	1005647	Impozite, taxe	168	240
Alte venituri	150	-	Cheltuieli de personal	685131	972797
			Alte cheltuieli	1087	114

Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	-	-
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE	759449	1005647	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	731785	984979
VENITURI FINANCIARE din care Dobânzi	19	55	CHELTUIELI FINANCIARE din care Dobânzi	-	-
VENITURI TOTALE	759468	1005702	CHELTUIELI TOTALE	731785	984979

An	2021	2022
Venituri din exploatare	759449	1005647
Venituri financiare	19	55
Total venituri	759468	1005702
Cheltuieli de exploatare	731785	984979
Cheltuieli financiare	-	-
Total cheltuieli	731785	984979
Rezultatul brut- din care:	27683	20723
-din exploatare	27664	20668
-din activ. financiara	+19	+55
Impozit pe profit	-4944	-3575
Rezultat net(pierdere)	-	-
Rezultat net(profit)	22739	17148

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au înregistrat o creștere semnificativă în 2022 cu 32,42% față de 2021;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2022 cu 289,47% față de 2021;
- veniturile totale au înregistrat o creștere majoră în 2022 cu 32,42% față de 2021;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2022, 99,99% din veniturile totale ale societății.
- în 2022, cheltuielile din exploatare au crescut într-un procent de 34,60% față de anul precedent, motivat de faptul că în anul 2022 odată cu noul contract încheiat cu UAT Rm Sarat pentru prestarea

de servicii de paza, la noile obiective preluate, s-a impus si angajarea de personal nou;

- cheltuielile totale au inregistrat in egala masura o crestere de 34,60% in anul 2022 fata de anul 2021, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2022 cheltuielile cu materiale consumabile și obiectele de inventar au reprezentat 0,46% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au inregistrat o diminuare în total cheltuieli de exploatare de la 2,10% în 2021 la 0,007% în 2022;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a fost în 2022 de 98,76 % față de anul precedent când aceasta a fost de 69,96%. Procentul este mai mare in 2022 urmare cresterii numarului de personal (agenti de paza) pentru noile obiective;
- în exercițiul financiar încheiat “alte cheltuieli de exploatare”, au reprezentat 0,001% din totalul cheltuielilor de exploatare;

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI. BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2021	2022
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE		
din care	126838	150382
a. VALORI REALIZABILE		
din care:	111461	136335
- stocuri	261	230
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	108841	134580
- alte creanțe	2359	1025
-debitori diversi	-	500
b. VALORI DISPONIBILE		
din care:	15377	14047
- disponibil la bancă	14675	13719
- disponibil în casă	702	328
- alte valori	-	-
TOTAL ACTIVE	126838	150382

Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2022 în procent de 19%, fata de anul 2021, acestea reprezinta creante curente ce urmeaza a fi incasate;
- valorile disponibile au inregistrat o diminuare ne semnificativa in anul 2022 cu 8%, fata de anul 2021;
- față de anul precedent , în 2022 stocurile sunt mai mici fata de anul 2021 în procent de 0,9%;
- creanțele societății au crescut în 2022 cu 24% față de 2021, ponderea o reprezinta creanțe “clienți” care reprezinta 93,27% din total creante in anul 2022;

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2021	2022
DATORII TOTALE	99813	117578
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	1100	-
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	1100	-
2. Datorii pe termen scurt	98713	117578
din care:		
- furnizori	0	0
- personal salarii datorate	40262	46091
- alte datori in leg cu personalul	-	1700
- CAS asigurați	17537	19829
- CASS asigurați	7017	7931
- fond garantare creanțe salariale	1578	1784
- impozit pe profit	-	1274
- TVA de plată	12944	15892
- TVA neexigibilă clienți	15222	18683
- impozit salarii	4152	4394
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	61	-
-dividende de plata	-	-
- creditorii diverși	0	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2022, 100,00% din total datorii.
- în total datorii pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2022, ponderea de 59,00% o reprezintă datoriile curente față de bugetul consolidat al statului.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arată capacitatea activelor din cadrul entității de a se transforma în bani, fără riscuri.

INDICATORI	2021	2022	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curentă (active curente/datorii curente)	4,51	4,584	+0.07	+102,00
Lichiditatea imediată (active curente-stocuri/datorii curente)	4,5	4,577	+0,08	+102,00

Concluzii :

- lichiditatea curentă 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 creștere nesemnificativă față de anul precedent și sub acest aspect al creșterii, indicatorul are valori supraunitare, având în vedere că valoarea recomandată și acceptabilă este în jur de 2, ceea ce înseamnă că există o lichiditate dubla la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediată, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2022 o creștere neimportantă față de anul 2021, astfel că, indicatorul se apreciază ca fiind unul foarte bun, având în vedere că valoarea recomandată și acceptabilă este mai mare decât 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	2021	2022
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	37,62 zile	40 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	1zi	1 zi
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/ cifra de afaceri)x365	60,95 zile	54,58 zile

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2022 cu 2,38 de zile, se constata ca societatea s-a preocupat de incasarea în jurul termenelor scadente ale creanțelor de la clienti;
- la sfarsitul anului 2022 societatea a înregistra datorii la furnizori cu 1 zi;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o diminuare în exercițiul financiar 2022 comparativ cu 2021, cu 6,37 zile, dar indicatorul nu este la un nivel ridicat.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2021	2022
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,038%	0,110%
Marja bruta din vanzari (profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri)x100	3,646%	2,061%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,213%	0,22%

Concluzii :

- rentabilitatea in anul 2022 a inregistrat o crestere semnificativa fata de anul 2021;
- marja bruta de vanzari s-a diminuat in anul 2022 comparativ cu anul 2021.
- 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 crestere nesemnificativa fata de anul precedent.

Constatari:

Raportat la realizarile anului precedent, se constata o crestere a indicatorilor economico-financiari pe parte de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut in procent de 32 % fata de anul precedent, iar veniturile din exploatare au inregistrat o crestere in de 32 % fata de 2021.

Se poate spune ca aceasta crestere de venituri in exercitiul financiar 2022 este multumitoare, dar nu putem spune ca exista o siguranta din punct de vedere financiar pe termen lung, avand in vedere existenta contractelor de prestari servicii incheiate doar pe perioade minime de 1 (un) an.

Se impune ca in continuare conducerea societatii sa depuna toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societatii a activitatii de paza prin incheierea de noi contracte, atat cu institutii ale statului cat si cu societati private.

Administratorul executiv a exercitat pe parcursul anului 2022, obligatiile manageriale impuse, atat prin contractul de mandat cat si prin scrisoarea de asteptari.

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA

Ec. Simion Marilena



SC TUC SA

Ing. Dragan Stefanita



SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL
 RAMNICU SARAT
 CUI 27946109

REALIZARI INDICATORI FINANCIARI SI NEFINANCIARI PE ANUL 2022
 INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA PROGRAMATI SI REALIZATI PE ANUL 2022
 PENTRU ADMINISTRATORUL EXECUTIV

Nr. crt.	Denumire indicator	Formula	Programat an 2022	Realizat an 2022	Procent realizat	Pondere programata	Pondere realizata/interpretare	PROCENTE INDICATORI ASUMATI SI REALIZATI
1	Venituri	Venituri totale -mii lei-	1008	1006	99,80%	15%	14,97/negativ	15%
2	Cheltuieli	Cheltuieli totale -mii lei-	1005	985	98,00%	15%	14,70/pozitiv	15%
3	Profit brut	Venituri totale - Cheltuieli totale -mii lei-	3	21	700,00%	10%	70,00/pozitiv	10%
4	Creante restante	Sume neincasate de la clientii societatii	150	150	100,00%	10%	10,00/pozitiv	10%
5	Guvernanta corporativa	Respectarea politicilor de transparenta si comunicare	100%	100%	100%	50%	50,00/pozitiv	50%
	TOTAL					100%	159,67%	100%

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA

Simion Marilena



SC TUC SA

Dragan Stefanita



SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

ADMINISTRATOR

Mircea Constantin

