



## Raportul administratorului privind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024

MUNICIPAL SECURITY SRL este o societate cu răspundere limitată care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

MUNICIPAL SECURITY SRL, cu sediul în Târgoviște, B-dul Independenței, nr. 2, jud. Dâmbovița este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița sub nr. J15/497/2010 și are codul unic de înregistrare RO 27488656.

Obiectul principal de activitate este, conform actului constitutiv, Activități de protecție și gardă, cod CAEN 8010.

În anul 2024, conducerea societății a fost asigurată de către d-nul Păunescu Mihai Andrei.

Poziția financiară a societății pentru anul 2024, care este dată de relația dintre activele, datoriile și capitalurile proprii ale societății, se prezintă astfel:

| Indicatori                                           | 2023      | %     | 2024      | %      |
|------------------------------------------------------|-----------|-------|-----------|--------|
| 1. TOTAL ACTIVE<br>(pct.A+B+C) din bilanț, din care: | 1.326.404 | 100,0 | 1.322.760 | 100,0  |
| 1.1 Active imobilizate (pct. A)                      | 1.404     | 0,1   | 6.632     | 0,51   |
| 1.2 Active circulante (pct.B) din care:              | 1.325.000 | 99,9  | 1.316.128 | 99,49  |
| 1.2.1 stocuri                                        | 0         | 0,0   | 0         | 0,0    |
| 1.2.2. creanțe                                       | 1.310.721 | 0,0   | 1.305.628 | 0,0    |
| 1.2.3.investiții financiare pe termen scurt          | 0         | 0,0   | 0         | 0,0    |
| 1.2.4.casa și conturi la bănci                       | 14.279    | 0,0   | 10.500    | 0,0    |
| 1.3. Cheltuieli în avans (pct. C)                    | 0         | 0     | 0         | 0      |
| 2. TOTAL PASIVE                                      | 1.325.128 | 100,0 | 1.315.652 | 100,0  |
| 2.1. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli        | 32.415    | 2,5   | 197.144   | 14,99  |
| 2.2. Venituri în avans                               | 0         | 0,0   | 0         | 0,0    |
| 2.3. Datorii totale                                  | 1.703.522 | 128,5 | 1.527.461 | 116,09 |
| 2.4. Capital propriu                                 | -410.809  | -31   | -408.953  | -31,08 |

Față de anul precedent, elementele de ACTIV au înregistrat o scădere cu 3.644 lei, ca urmare a variației activelor circulante:

- creanțe: scădere de 5.093 lei
- disponibilități: scădere de 3.779 lei
- active imobilizate: majorare cu 5.228 lei.

Elementele de PASIV au înregistrat și ele o diminuare cu 9.476 lei.

Începând cu luna aprilie 2024, societatea a cunoscut o creștere a numărului de agenți de securitate angajați, ajungând, până la finalul anului, la un număr mediu de 101 agenți, fapt ce a dus la creșterea cheltuielilor cu personalul, inclusiv a contribuției pentru fondul special pentru persoane cu handicap neîncadrate, conform Legii 448/2006, cu modificările ulterioare. Agenții de securitate angajați au beneficiat de salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată, la care se adaugă sporul de 25% aferent orelor de noapte și sporul de 3% pentru zilele de weekend lucrate, conform Contractului colectiv de munca și Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii, acolo unde a fost cazul.

În luna august 2024, societatea a pierdut eșalonare la plată a obligațiilor fiscale restante, conform Deciziei de constatare a pierderii valabilității eșalonării la plată a obligațiilor fiscale nr. 15805 / 12.09.2024, acest lucru ducând la recalcularea obligațiilor fiscale accesorii.

Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului în baza dispozițiilor Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr. 2861/2009 privind aprobarea Normelor pentru organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv, conform Deciziei nr. 41/19.12.2024. Rezultatele inventarierii au fost valorificate în situațiile financiare.

În urma inventarierii nu s-au constatat diferențe.

La sfârșitul anului 2024, societatea a înregistrat profit din activitatea de exploatare, în valoare de 1.787 lei.

Structura veniturilor din exploatare realizate în anul 2024, comparativ cu realizările anului precedent se prezintă astfel:

| Indicatori                               | Realizat 2023 (lei) | Realizat 2024 (lei) | %      |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|
| Cifra de afaceri - din care:             | 3.415.658           | 5.215.244           | 152,69 |
| - producția vândută și servicii prestate | 3.415.658           | 5.215.244           | 152,69 |
| Venituri din subvenții de exploatare     | 0                   | 0                   | 0      |
| Alte venituri din exploatare             | 82.648              | 78.782              | 95,33  |
| Total venituri din exploatare            | 3.498.306           | 5.294.026           | 151,34 |

După cum rezultă din situația de mai sus, se constată o majorare a cifrei de afaceri cu 52,69%, față de anul precedent, motivul fiind creșterea volumului de servicii prestate, cauzată de semnarea unor contracte noi, dar și majorarea tarifului perceput pentru serviciile prestate, conform Hotărârii A.G.A. nr. 3 / 05.07.2024.

De asemenea, se observă o diminuare de 4,67%, în cazul altor venituri din exploatare, respectiv a veniturilor din despăgubiri, amenzi și penalități, datorată efortului neconținut făcut pentru evitarea neîncasării la scadență a creanțelor.

Comparativ cu realizările anului precedent, situația principalilor indicatori se prezintă astfel:

|                   | An 2023 (lei) | An 2024 (lei) |
|-------------------|---------------|---------------|
| Cifra de afaceri  | 3.415.658     | 5.215.244     |
| Venituri totale   | 3.498.330     | 5.294.026     |
| Cheltuieli totale | 3.497.246     | 5.292.239     |
| Rezultat brut     | 1.084         | 1.857         |
| Impozit pe profit | 0             | 0             |
| Rezultat net      | 1.084         | 1.857         |

Cu privire la profitul net – contabil înregistrat în anul 2024, în valoare de 1.857 lei, propunem ca acesta să fie folosit pentru acoperirea pierderii din anii anteriori.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMF nr. 107/2025 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Având în vedere cele prezentate mai sus propunem:

- aprobarea situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2024, împreună cu notele și politicile contabile,
- aprobarea raportului administratorului pentru anul 2024,
- aprobarea raportului de audit financiar pentru anul 2024,
- aprobarea acoperirii pierderii aferentă anilor anteriori, din profitul rezultat la finele anului 2024.

ADMINISTRATOR,  
Ec. Andrei Mihai PĂUNESCU

-