

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor
la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința _____ 2025, având în vedere:

- Referatele de aprobare înregistrate sub nr. 43264/16.04.2025, nr. 43314/16.04.2025 și nr. 43331/16.04.2025, întocmite în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. a) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Rapoartele de specialitate înregistrate sub nr. 43267/16.04.2025, nr. 43317/16.04.2025 și nr. 43334/16.04.2025, întocmite în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 194 alin. (1) lit. a) și art. 196¹ alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. 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;
- Prevederile H.G. nr. 598/2024 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- Prevederile Ordinului nr. 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;
- Prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 11 lit. a) și lit. e) din Actul Constitutiv al societății Municipal Security S.R.L.;
- Prevederile H.C.L. nr. 403/29.11.2024 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților societății Municipal Security S.R.L.;
- Avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020 cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L., în care se vor supune spre aprobare punctele de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă reprezentantul Municipiului în Adunarea Generală a Asociaților la MUNICIPAL SECURITY S.R.L, dna. Alina-Loredana Eftene, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezen proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
		15 mai 2024
Direcția Economică	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentu proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința Adunării Generale a Asociaților
la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L.

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin HCL nr. 403/29.11.2024, dna. Alina-Loredana Eftene să exercite dreptul de vot aferent părților sociale deținute și înregistrate în Registrul Asociaților pentru punctele de pe ordinea de zi, astfel:

1. Să aprobe bugetul de venituri si cheltuieli, pentru anul 2025, al societății Municipal Security S.R.L și indicatorii de performanță ai directorului societății, pentru anul 2025, conform anexelor la prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

2. Să aprobe situațiile financiare anuale, întocmite la 31.12.2024 împreună cu notele și politicile contabile, ale societății Municipal Security S.R.L., conform anexelor la prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

3. Să aprobe raportul administratorului societății Municipal Security S.R.L. pentru anul 2024.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

4. Să aprobe raportul auditorului financiar pentru anul 2024.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

5. Să aprobe acoperirea pierderii aferente anilor anteriori din profitul realizat la finele anului 2024.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

6. Să aprobe realizarea bugetului de venituri și cheltuieli (execuția bugetară) a anului 2024 a societății Municipal Security S.R.L. și indicatorii de performanță ai administratorului pentru anul 2024.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

Nr. 43264/16.04.2025

Aprobat,
Primarul Municipiului Târgoviște
Jr. Cristian Daniel Stan

Referat de aprobare

Municipiul Târgoviște prin Consiliul Local Municipal are calitatea de asociat al societății Municipal Security S.R.L. și în conformitate cu art. 17 din Actul constitutiv, Adunarea Generală a Asociaților aprobă anual bugetul de venituri și cheltuieli al societății, întocmit de administrator.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Municipal Security S.R.L. a fost elaborat în conformitate cu reglementările legislației în vigoare și urmărește respectarea principiilor economico-financiare necesare desfășurării în condiții optime a activității. La întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2025 am avut în vedere administrarea eficientă a resurselor, realizând un proiect de buget realist.

În acest sens, vă solicităm să supuneți spre aprobare Consiliului Local Municipal Târgoviște mandatarea d-nei Eftene Alina Loredana, numită reprezentanta sa în Adunarea Generală a Asociaților societății Municipal Security S.R.L. prin H.C.L. nr. 403/29.11.2024, să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților, pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 și a indicatorilor de performanță aferenți anului 2025.

Director
Ec. Păunescu Mihai Andrei

Nr. 43267/16.04.2025

APROB,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE
Jr. Cristian Daniel STAN

Raport de specialitate
privind
aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025
al societății Municipal Security S.R.L. Târgoviște
și a indicatorilor de performanță a administratorului societății pentru anul 2025

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții optime.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025, 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 Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Notă fundamentare

Veniturile societății sunt realizate exclusiv din prestarea serviciilor de pază în baza contractelor încheiate cu unitatea administrativ-teritorială, direcțiile acesteia și a unor operatori economici.

În bugetul anului 2025, veniturile totale sunt venituri din exploatare, valoarea lor fiind de 5.500 mii lei și sunt cu 35,2% mai mari față de preliminarul anului 2024.

Cresterea veniturilor previzionate față de cele preliminate în anul 2024 este consecinta cresterii numarului de dispozitive de pază prevăzute în contractele aferente anului 2025 și implicit a numărului de ore de prestat. De asemenea, tariful orar a fost majorat de la nivelul de 27,52 lei/oră (aferent estimării de buget pentru contractele în derulare în anul 2024), la 33,78 lei/oră, pentru contractele în derulare în anul 2025.

Pentru anul 2025, veniturile din servicii prestate au fost prognozate la o valoare de 5.450 mii lei, conform contractelor.

Veniturile din prestări servicii reprezintă 99,09% din veniturile de exploatare, diferența de 0,91% fiind venituri din penalități calculate pentru neachitarea la scadență a facturilor de către beneficiari.

Cheltuielile totale preliminate din anul 2025, în sumă de 5.482 mii lei, au înregistrat o creștere de 36,3% față de cheltuielile totale preliminate ale anului 2024. Aceasta creștere apare ca urmare a cresterii cheltuielilor salariale, consecinta a majorarii salariului minim pe economie garantat la plata.

Cheltuielile cu bunurile și serviciile prognozate pentru anul 2025 sunt cu 14,3% mai mari decât cele preliminate ale anului 2024, acest lucru datorându-se în mare

parte creșterii cheltuielilor previzionate cu utilitățile, combustibilii și a altor cheltuieli materiale față de cele preliminate în anul precedent, ca urmare a creșterii inflației.

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate este mai mare decât cea înregistrată în anul precedent, ca urmare a creșterii numarului de salariați, pana la necesitatea achitarii fondului de handicap, conform Legii nr. 448/2006.

Cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere de 34,6% ca urmare a cresterii numărului de personal în anul 2025 față de anul 2024, precum și a majorarii salariului minim pe economie garantat la plata.

Din totalul cheltuielilor, ponderea de 93,66% o ocupă cheltuielile cu personalul, valoarea lor fiind de 5.134 mii lei. Numărul mediu al angajaților prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 este de 102, cu 22,9% mai mare decât cel aferent anului 2024.

Agenții de securitate sunt încadrați cu salariu minim pe economie garantat la plată, la care se adaugă sporul de 25% aferent orelor de noapte și sporul de 3% pentru zilele de weekend, acolo unde este cazul, lucrate conform Contractului colectiv de muncă și Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii.

Salariile de bază sunt de 5.000 mii lei și reprezintă valoarea salariilor personalului necesar pentru ducerea la îndeplinire a contractelor încheiate, la care se adaugă și remunerația datorată administratorului în baza contractului de mandat.

Contribuțiile datorate de angajator pentru plata salariilor în anul 2025 au fost prognozate la 110 mii lei.

La alte cheltuieli de exploatare s-a prognozat pentru anul 2025 o valoare de 60 mii lei, aceasta provenind din cheltuieli cu majorări și penalități pentru plată cu întârziere a contribuțiilor datorate către bugetul de stat și bugetele asigurărilor sociale și fonduri speciale, cheltuieli privind ajustările și provizioanele, venituri din anularea provizioanelor, provizioane aferente concediilor de odihnă neefectuate.

Societatea a bugetat încheierea exercițiului financiar al anului 2025 cu un profit brut în sumă de 18 mii lei.

Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal și a veniturilor neimpozabile pentru anul 2025 s-a realizat pe baza cheltuielilor cuprinse în propunerea de buget.

Veniturile neimpozabile au fost bugetate la suma de 198 mii lei, reprezentând venituri din anulare provizion concedii de odihnă neefectuate pentru anul 2024.

Cheltuielile nedeductibile au fost bugetate la suma de 255 mii lei și reprezintă cheltuieli privind provizioanele aferente concediilor de odihnă neefectuate în anul 2025, cheltuielile cu penalitățile înregistrate în buget pentru plată cu întârziere a datoriilor către bugetul statului și bugetele asigurărilor sociale și fonduri speciale.

Câștigul mediu lunar pe salariat prognozat pentru anul 2025 este de 4.084,97 mii lei cu 11,1% mai mare decât cel realizat în anul 2024, datorită creșterii salariului minim pe economie.

Productivitatea muncii prognozată pentru anul 2025 este de 53,92, cu 10% mai mare decât cea din anul 2024, ca urmare a creșterii tarifului orar pentru serviciile prestate.

Nivelul plăților restante estimate în buget pentru anul 2025 este de 700 mii lei, întrucât societatea a pierdut esalonarea la plată a restanțelor către buget, conform Deciziei de constatare a pierderii valabilității eşalonării la plată a obligațiilor fiscale

nr. 15805 / 12.09.2024, iar cel al creanțelor restante este de 500 mii lei, cu 16,66% mai mici decât cele preliminate în anul 2024.

Indicatorii economico - financiari prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății Municipal Security S.R.L. sunt detaliați în cele 5 anexe la buget, conform prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019

privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Ca urmare a celor prezentate, supunem pentru aprobare bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 și indicatorii de performanță aferenți anului 2025, așa cum sunt prezentați în anexă, anexă ce va fi și parte a contractului de mandat.

S. C. Municipal Security S.R.L.

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Municipiul Târgoviște

Viceprimar,
Jr. Cătălin Rădulescu

Contabil Șef,
Ec. Neacșu Eliza Mihaela

Director executiv,
Ec. Anca Elena Cristea

Nr. 43314/16.04.2025

APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVISTE
Jr. Cristian Daniel STAN

REFERAT DE APROBARE

Consiliul Local Municipal Târgoviște are calitatea de asociat al societății Municipal Security SRL și are dreptul să exercite vot aferent părților sociale deținute prin persoana mandatată în Adunarea Generală a Asociaților prin care se aprobă situațiile financiare anuale în conformitate cu art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv.

Situațiile financiare anuale ale societății Municipal Security SRL reflectă activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2024 și au fost întocmite conform prevederilor 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. 107/20.01.2025, 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.

În acest sens vă solicităm să supuneți spre aprobare Consiliului Local Municipal Târgoviște mandatarea unui reprezentant care să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților pentru aprobarea situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2024, a raportului auditorului financiar, a raportului privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024, a raportului administratorului, și a utilizării profitului obținut în anul 2024, pentru acoperirea pierderii aferentă anilor anteriori.

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Raport de specialitate
privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024
la Municipal Security S.R.L.

În conformitate cu art. 129 alin. (3) lit. d) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome în condițiile legii.

Consiliul Local Municipal Târgoviște are calitatea de asociat al societății Municipal Security SRL și are dreptul să exercite vot aferent părților sociale deținute prin persoana mandatată în Adunarea Generală a Asociaților prin care se aprobă situațiile financiare anuale în conformitate cu art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv.

Situațiile financiare anuale ale Municipal Security SRL reflectă activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2024 și au fost întocmite conform prevederilor 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 107/20.01.2025 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.

Societatea Municipal Security SRL are organizată și conduce contabilitatea în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Contul de profit și pierdere reflectă rezultatul exercițiului financiar, astfel:

- | | |
|---------------------|---------------|
| - venituri totale | 5.294.096 lei |
| - cheltuieli totale | 5.292.239 lei |

- rezultat brut 1.857 lei
- impozit pe profit 0 lei
- rezultat net 1.857 lei.

Se propune ca profitul obținut în anul 2024, în valoare de 1.857 lei, să fie utilizat pentru acoperirea pierderii aferente anilor anteriori.

Având în vedere cele prezentate mai sus și ținând cont de prevederile:

- art.129 alin. (3) lit. d) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare,
- art. 194 alin. (1) lit. a) și art. 196 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale,

Propunem:

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

SC Municipal Security SRL

Director,
Ec. Mihai Andrei PĂUNESCU

Contabil Șef,
Ec. Eliza Mihaela NEACȘU

Municipiul Târgoviște

Viceprimar,
Jr. Cătălin RADULESCU

Director Executiv,
Ec. Anca Elena CRISTEA

Aprobat,
Primarul Municipiului Târgoviște
Jr. Cristian Daniel STAN

Referat de aprobare

În conformitate cu prevederile Ordonanței de Guvern 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, Municipal Security S.R.L. are obligația de a prezenta realizarea bugetului de venituri și cheltuieli întocmit pe baza indicatorilor economico-financiari realizați și anexa de fundamentare corespunzătoare.

În acest sens, societatea prezintă Adunării Generale a Asociaților, spre analiză și aprobare realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță stabiliți pentru anul 2024, în baza datelor și informațiilor din raportul de specialitate, precum și în anexă.

Având în vedere cele prezentate, vă solicităm să supuneți spre aprobare Consiliului Local Municipal Târgoviște mandatarea unui reprezentant care să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților, pentru aprobarea realizării Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță pentru anul 2024.

Director
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Nr. 43334/16.04.2025

APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE
Jr. Cristian Daniel STAN

Raport de specialitate
privind
realizarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024
al societății Municipal Security S.R.L. Târgoviște
și a indicatorilor de performanță a administratorului societății pentru anul 2024

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții optime.

Societatea Municipal Security SRL a fost înființată în anul 2010 și are ca obiect de activitate - Activități de protecție și gardă, cod CAEN 8010.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024, 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 Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și a fost aprobat conform Hotărârii Adunării Generale a Asociaților nr. 1/18.03.2024.

La elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, s-au avut în vedere și prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare

- HOTĂRÂRE nr. 598 din 6 iunie 2024 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

Având în vedere propunerile cuprinse în Bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2024, redăm mai jos modul de realizare al principalilor indicatori, aceștia având susținere și în Situațiile financiare anuale 2024.

Veniturile societății au fost realizate din prestarea serviciilor de pază în baza contractelor încheiate cu unitatea administrativ – teritorială Târgoviște, direcțiile acesteia și a unor operatori economici din subordinea sa, în proporție de 98,52%. Veniturile din penalități percepute pentru plata cu întârziere a facturilor de către clienți reprezintă 0,92% din veniturile totale.

Veniturile totale propuse a fi realizate în anul 2024 au avut o valoare de 4.069,52 mii lei și au fost realizate în procent de 130,09 %, valoarea lor fiind de 5.294,09 mii lei. Veniturile totale realizate în anul 2024 sunt venituri din exploatare și au înregistrat o majorare cu 51,34 % față de cele realizate anul precedent, 2023.

Veniturile din activitatea de bază au putut depăși valoarea prognozată datorită creșterii, în timpul anului, a volumului serviciilor prestate, prin creșterea dispozitivelor de pază prevăzute pentru anul 2024, precum și datorită majorării tarifului pentru servicii prestate.

Cheltuielile totale realizate în anul 2024 au fost mai mari cu 31,57% față de cele prognozate în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, valoarea lor crescând de la 4.022,52 mii lei, la 5.292,23 mii lei. Cheltuielile totale sunt cheltuieli de exploatare și au înregistrat o majorare de 51,33% față de anul 2023.

Cheltuielile cu bunurile și serviciile realizate în anul 2024 sunt cu 12,44% mai mari decât cele prognozate pentru anul 2024, din cauza înregistrării în cursul anului a unor cheltuieli mai mari cu alte servicii executate de terți, situație care a apărut ca urmare a efectuării unei compensări cu unul dintre partenerii de la care se urmărea recuperarea creanțelor.

În luna august 2024, societatea a pierdut eșalonarea 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.

Cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere cu 26,23% față de cele previzionate pentru anul 2024.

Majoritatea agenților de securitate au avut salariul de încadrare de 3.350 lei, salariul minim pe economie începând cu ianuarie 2024, respectiv 3.700 lei, începând cu iulie 2024, la care se adaugă sporul de 25% aferent orelor de noapte și sporul de 3% pentru zilele de weekend lucrate conform Contractului colectiv de muncă și Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii, acolo unde a fost cazul.

Cheltuielile aferente contractului de mandat realizate în anul 2024 au fost la nivelul celor prognozate, iar cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator au crescut cu 98,19 % ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, a creșterii numărului de personal și majorarea fondului special pentru persoane cu handicap neîncadrate, conform Legii 448/2006, cu modificările ulterioare..

Societatea a înregistrat la încheierea exercițiului financiar al anului 2024 profit, în sumă de 1.857 lei.

Numărul mediu realizat de personal în anul 2024 a fost cu 21,69% mai mare față de cel prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli, din cauza majorării numărului de agenți de securitate angajați.

Câștigul mediu lunar pe salariat aferent anului 2024 a înregistrat o creștere de 1,77% față de cel prognozat pentru anul 2024 ca urmare a majorării salariului minim garantat la plată.

În anul 2024, productivitatea prognozată a muncii s-a realizat în proporție de 106,91%.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale realizate în anul 2024 au fost cu 1,07% mai mari față de cele prognozate pentru anul 2024, ca urmare a majorării cheltuielilor totale.

Nivelul plăților restante la 31.12.2024 este de 775 mii lei, ca urmare a pierderii eşalonării la plată a contribuțiilor restante, iar cel al creanțelor restante, la aceeași dată, este de 751 mii lei, cu 25,17% mai mari decât cele estimate în bugetul anului 2024. Acest lucru s-a datorat efortului neconținut făcut pentru evitarea neîncasării la scadență a creanțelor și, implicit, neachitării la termen a datoriilor.

Indicatori de performanță - an 2024

Perioada de recuperare a creanțelor în anul 2024 a fost de 90 zile, față de termenul planificat, de 120 zile. Acest lucru se datorează efortului permanent depus în vederea încasării la scadență a facturilor emise clienților și a recuperării sumelor restante.

Perioada de rambursare a datoriilor în anul 2024 a fost de 105 zile, față de termenul planificat, de 120 zile, ca urmare a neîncasării la scadență a creanțelor, fapt ce a făcut imposibilă achitarea la termen a datoriilor.

Productivitatea muncii prognozată s-a realizat în proporție de 106,91%.

Societatea a înregistrat, la încheierea exercițiului financiar al anului 2024, profit în sumă de 1.857 lei, astfel rata profitului net realizată fiind 0,04%, față de 0,79%, cât a fost prognozată.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale realizate în anul 2024 au fost cu 1,07% mai mari față de cele prognozate pentru anul 2024, ca urmare a majorării salariului agenților.

Pentru susținerea datelor anexăm raportului Anexa nr.1 – Realizarea bugetului de venituri și cheltuieli, care conține o coloană ce cuprinde gradul de realizare a indicatorilor pentru anul 2024, defalcați pe fiecare capitol.

Având în vedere cele prezentate mai sus, vă supunem analizei și aprobării realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță pentru anul 2024.

S. C. Municipal Security S.R.L.

Municipiul Târgoviște

Director,

Ec. Mihai Andrei PĂUNESCU

Viceprimar,

Jr. Cătălin RĂDULESCU

Contabil Șef,

Ec. Eliza Mihaela NEACȘU

Director Executiv,

Ec. Anca Elena CRISTEA