



S.C. "PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ" S.R.L.  
400486, Cluj Napoca, str. Alexandru Vaida Voevod nr.53-55, Tel:0264.432615, Telfax.:0264.594193, Cod unic de  
Înregistrare RO 27312810, Nr.ROC Cluj J12/1365 / 2010,  
Capital social subscris și vărsat 200 lei, Banca Trezoreria Cluj Napoca RO16TREZ2165069XXX024647

Raportul administratorului  
cu privire la situația economico-financiară a S.C PAZA SI PROTECTIE CLUJ S.R.L.  
pe anul 2017

1. Situația indicatorilor economico-financiarilor la 31.12.2017

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere precum și situațiile însoțitoare sunt întocmite în baza Legii Contabilității Nr.82/1991 și a modificărilor ulterioare pentru aprobarea reglementărilor contabile, conform cu directivele europene.

Potrivit prevederilor Actului constitutiv și a Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr.195 / 16.08.2010 privind înființarea S.C. Pază și Protecție Cluj S.R.L., modificată și completată, sursa principală de venit a societății o reprezintă contravaloarea prestațiilor de pază (prin agenți de pază sau dispecerat de monitorizare) a bunurilor și valorilor, a transporturilor de valori sau asigurarea însoțirii acestora.

Potrivit cu obiectul de activitate al societății, cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 aprobat de Consiliul Județean Cluj, activitatea desfășurată a condus la înregistrarea următoarelor rezultate economico-financiare :

Sursa de venit	BVC pe anul 2017	Realizari pe anul 2017	Grad de realizare (%)
1	2	3	(col3/col2)
Venituri totale, din care:	3.000,05	2.434,87	81,16
1.Venituri din exploatare	3.000,05	2.434,87	81,16
a) Venituri din activitatea de baza	2.948,00	2.386,14	80,94
b) Venituri din alte activitati	0	0	0
c) Alte venituri din exploatare (subvenții fond handicapati cf lg 448/2006)	52,00	48,72	93,69
2.Venituri financiare	0,05	0,02	40
3.Venituri extraordinare			

Veniturile din activitatea de baza s-au realizat în proporție de 80,94 %. În perioada luată în calcul veniturile societății s-au diminuat datorită imposibilității renegocierii tarifelor contractelor de prestări servicii.

Incasările în anul 2017 aferente veniturilor din alte activități cuprind veniturile obținute de societate în urma organizării cursurilor de formare profesională pentru utilizatori externi, unde datorită mediului concurențial existent societatea a depus toate diligentele să atragă numărul de clienți prognozat în vederea organizării cursurilor de formare profesională.

În categoria alte venituri din exploatare se includ și veniturile subvenții fond handicapati cf legii 448/2006 și s-au realizat în proporție de 93,69 %.

Veniturile totale prevăzute în buget au fost realizate în proporție de 81,16 %.

Detaliere indicator	BVC pe anul 2017	Realizari pe anul 2017	Grad de realizare (%)
1	2	3	(col3/col2)
Cheltuieli de exploatare din care:	2.999,05	3.108,11	103,64
cheltuieli cu materialele consumabile	19,90	15,98	80,30
cheltuieli cu obiectele de inventar	17,30	38,26	221,16
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	33,00	44,30	134,24
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	45,80	47,48	103,67
cheltuieli cu impozite, taxe si alte varsaminte	50,00	50,90	101,8
cheltuieli cu personalul	2.809,05	2.843,30	101,21
salarii si indemnizatii	2.233,08	2.313,08	104,03
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	500,37	530,22	105,97
alte chelt. de expl. amortizare majorari penalitati	20,00	47,45	237,25

Societatea s-a înființat ca urmare a apariției Ordonanței de urgență 63 din 30 iunie 2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.195 din 16 august 2010 privind înființarea Societății Comerciale „PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ” S.R.L., ca urmare a reorganizării Direcției Județene de Pază și Ordine Cluj.

Cheltuielile înregistrate sunt aferente veniturilor realizate și exercițiului financiar încheiat. După cum se observa din tabelul de mai sus, cheltuielile materiale realizate au depășit limita prognozată ( 103,64 %).

Cheltuielile cu materialele consumabile s-au realizat în proporție de 80,30% și cuprind cheltuieli cu combustibilii pentru alimentarea autoturismelor din parcul auto, cheltuieli cu piesele de schimb autoturisme și birotică, cheltuieli cu tipizate, imprimare, papetărie, și alte cheltuieli materiale.

Cheltuielile cu uzura obiectelor de inventar reprezintă consecința scoaterii din uz a echipamentului expirat al agenților de pază de pe fișele individuale ale acestora, precum și echipamentul expirat, durata maximă de utilizare a acestuia fiind în medie de 3 ani și s-au înregistrat în proporție de 221,16 %.

Cheltuielile cu serviciile executate de terti cuprind o serie de cheltuieli angajate pentru bunul mers al activității societății și ele s-au realizat în proporție de 103,67 %. Acestea cuprind o serie de cheltuieli pentru întreținere și reparații, cheltuieli cu chiriile, cheltuieli cu primele de asigurare, cheltuieli privind comisioane și onorarii, cheltuieli de transport bunuri și persoane, cheltuieli postale și de telecomunicații, cheltuieli cu serviciile bancare.

Alte cheltuieli de exploatare cuprind cheltuieli cu dobânzi și penalități pentru neplata la termen a obligațiilor către BS și BASFS, precum și cheltuieli înregistrate cu amortizarea contabilă. Acestea s-au realizat în proporție de 237,25 %.

La capitolul cheltuieli de personal societatea SC PAZA SI PROTECTIE CLUJ SRL s-a încadrat în limitele prevazute în BVC 2017, respectiv la salarii și indemnizații 104,03 % , cheltuiala cu asigurarile și protecția socială 105,97 %.

Din analiza efectuată rezultă ca SC PAZA SI PROTECTIE CLUJ SRL a depășit cheltuielile propuse în anul 2017, (103,64%), în paralel cu veniturile care s-au realizat în proporție de 81,16 % și a încheiat exercițiul financiar 2017 cu o pierdere de 673.220 lei.

## 2. Patrimoniul societății. Contul de profit și pierdere.

Elementele patrimoniului la 31.12.2017 comparativ cu anul precedent se prezintă astfel :

	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017
<b>I. ACTIVUL</b>	<b>642.994</b>	<b>521.601</b>
ACTIVE IMOBILIZATE		
1.Imobilizări necorporale, din care	18.535	18.535
Cheltuieli de constituire	1.125	1.125
Alte immobilizări necorporale	17.410	17.410
Amortizarea imob.necorporale	-16.887	-17.919
Immobilizări necorporale	1.648	616
2. Immobilizări corporale, din care	117.664	114.764
Instalații tehnice și mașini	100.197	97.297
Alte instalații, mobilier	17.467	17.467
Amortizarea imob.corporale	-93.132	-98.899
Immobilizări corporale	24.532	15.865
Immobilizări financiare	2.620	8.219
<b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>	<b>28.800</b>	<b>24.700</b>
ACTIVE CIRCULANTE		
1. Stocuri	80.728	54.559
Materiale consumabile	932	1.353
Obiecte de inventar	79.796	53.206
2. Creanțe	354.580	379.540
Creanțe comerciale	354.337	379.540
Alte creanțe	243	284
3. Disponibilități bănești	177.396	62.802
<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL</b>	<b>612.704</b>	<b>496.901</b>
Cheltuieli în avans	1.490	0
<b>II. PASIVUL (a+b)</b>	<b>642.994</b>	<b>521.601</b>
a). Capitaluri proprii	-642.565	-1.315.785
1. Capital social	650.200	650.200
2. Rezerve	40	40

3. Pierdere reportata	-780.749	-1.292.805
4. Pierderea exercițiului financiar	-512.056	-673.220
<b>b). Datorii</b>	<b>1.267.955</b>	<b>1.828.078</b>
1. Comerciale	41.632	30.769
2. Datorii în legatura cu personalul	187.470	126.137
3. Datorii în legatura cu BASFS	491.126	988.793
4. Datorii în legatura cu Bugetul de Stat	516.026	682.379
5. Alte datorii în legatura cu Bugetul Statului	31.701	
Alte datorii în legatura cu pers. Fizice si juridice, Subventii pentru investitii	17.604	9.308

Efectuarea inventarierii patrimoniale, valorificarea rezultatelor si cuprinderea lor in bilantul contabil anual, s-au efectuat potrivit Legii contabilitatii nr. 82/1991 si a OMFP 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si pasiv. In urma inventarierii comisia de inventariere a stabilit ca nu exista diferente constatate la inventar.

Având în vedere rezultatele economico financiare si situațiile prezentate, propunem în baza legislației în vigoare aprobarea bilanțului contabil si a Contului de profit si pierdere pe anul 2017, conform anexelor.

Administrator,  
HABALA ORIETA-MARIA

