



S.C. "PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ" S.R.L.
400436, Cluj Napoca, str. Alexandru Vaida Voevod v nr.53-55, Tel:0264.432615, Telfax.:0264.594193, E-mail: djpo@clicknet.ro
Cod unic de Înregistrare RO 27312810, Nr.ROC Cluj J12/1365 / 2010,
Capital social subscris și vărsat 650 200 lei, Banca Trezoreria Cluj Napoca RO16TREZ2165069XXX024647,
Banca ING BANK RO11INGB0000999902100472

Raportul administratorului

cu privire la situația economico-financiară a S.C. PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ S.R.L.

pe anul 2014

I. Situația indicatorilor economico-financiarilor la 31.12.2014

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 securitate 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 2014 rectificat aprobat de Consiliul Județean Cluj în Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.335/15.12.2014, activitatea desfășurată a condus la înregistrarea următoarelor rezultate economico-financiare.

-Lei-

Sursa de venit	BVC rectificat pe anul 2014	Realizari pe anul 2014	Grad de realizare (%)
1	2	3	(col3/col2)
Venituri totale, din care:	5.591,08	5.637,61	100,83
1. Venituri din exploatare	5.590,54	5.633,53	100,77
a) Venituri din activitatea de bază	5.521,14	5.557,68	100,66
b) Venituri din alte activități	69,40	75,85	109,29
2. Venituri financiare	0,54	4,08	755,50
3. Venituri extraordinare	0	0	0

Veniturile din activitatea de bază s-au realizat în proporție de 100,66 %. În perioada luată în calcul veniturile societății cuprind veniturile din pază umană, venituri din pază prin dispecerat, venituri din instalarea sistemelor de alarmă, venituri din transport valori, venituri din activități de închiriere sau depozitare arme.

Încasările în anul 2014 aferente veniturilor din alte activități cuprind veniturile obținute de societate în urma organizării cursurilor de formare profesională pentru utilizatorii externi, unde datorită mediului concurențial existent societatea a depus toate diligențele să atragă numărul de clienți prognozat în vederea organizării cursurilor de formare profesională. În această categorie se cuprind și alte venituri din exploatare, veniturile subvenții fond handicapați cf legii 448/2006.

Veniturile totale prevăzute în buget au fost realizate în proporție de 100,83 %.

Mii- Lei

Detaliere indicator	BVC rectificat pe anul 2014	Realizari pe anul 2014	Grad de realizare (%)
1	2	3	(col3/col2)
Cheltuieli totale	5.875,08	5.846,74	99,52
1.Cheltuieli pentru exploatare total, din care	5.875,08	5.846,74	99,52
a)cheltuieli materiale	373,85	372,89	99,74
cheltuieli cu materialele consumabile	36,38	24,16	66,41
alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar, ș.a)	63,98	115,53	180,57
alte cheltuieli externe (energia și apa)	17,45	14,05	80,52
cheltuieli privind prestațiile externe	133,20	123,58	92,78
alte cheltuieli (dobanzi și penalități)	122,84	96,17	78,29
b)cheltuieli cu personalul, din care	5.431,21	5.429,55	99,97
- salarii și indemnizații	4.269,65	4.274,48	100,11
- cheltuieli asigurările și protecția socială	1.161,56	1.155,07	99,44
c)cheltuieli de exploatare privind amortizarea	12,95	12,62	97,45
d)cheltuieli de protocol	0,6	0,60	100,00
e)cheltuieli de reclamă și publicitate	0	0	0
f)cheltuieli cu sponsorizarea	0	0	0
g)alte cheltuieli cu impozite și taxe	56,47	31,08	55,04
2.Cheltuieli financiare	0	0	0
3.Cheltuieli excepționale	0	0	0

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 nu au atins limita prognozată (99,74%).

Cheltuielile cu materialele consumabile s-au realizat în proporție de 66,41% și cuprind cheltuieli cu combustibili pentru alimentarea autoturismelor din parcul auto, cheltuieli cu piesele de schimb autoturisme și birotică, cheltuieli cu tipizate, imprimate, papetarie, și alte cheltuieli materiale.

Cheltuielile cu uzura obiectelor de inventar reprezintă consecința scoaterii din uz a echipamentului expirat al agenților de securitate de pe fișele individuale ale acestora, precum și echipamentul agenților de securitate care au plecat din societate și care nu s-a recuperat datorită uzurii acestora, durata maximă de utilizare a acestuia fiind în medie de 3 ani.. S-a înregistrat depășirea sumei propuse în BVC, aceste cheltuieli realizându-se în proporție de 180,57%

Cheltuielile cu utilitățile nu a depășit nivelul prognozat, realizându-se în proporție de 80,52 %.

Cheltuielile cu serviciile executate de terți cuprind o serie de cheltuieli angajate pentru bunul mers al activității societății s-au realizat în proporție de 92,78 % și 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 de deplasare, cheltuieli poștale și de telecomunicații, cheltuieli cu serviciile bancare.

Alte cheltuieli neprevăzute cuprind cheltuieli cu dobânzi și penalități pentru neplata la termen a obligațiilor către BS și BASFS, precum și pierderi înregistrate din creanțe neîncasate peste termenele de prescripție, s-au realizat în proporție de 78,29%.

La capitolul cheltuieli de personal societatea SC PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ SRL s-a încadrat în limitele prevăzute în BVC rectificat pe anul 2014, în proporție de 99,97%,.

Cheltuielile de exploatare privind amortizarea s-au realizat în proporție de 97,45%

Cheltuielile cu reclama înregistrate de societate au fost realizate în proporție de 100,00%. În ce privește alte cheltuielile cu impozite și taxe societatea s-a încadrat în BVC-ul rectificat, în proporție de 55,04 %. Aceste cheltuieli sunt nedeductibile, ele reprezentând titluri de executare silită pentru procesele pierdute de către societate.

Din analiza efectuată rezultă că societatea SC PAZĂ ȘI PROTECȚIE CLUJ SRLs- a încadrat în BVC pe anul 2014 astfel, în ce privește realizarea veniturilor acestea au fost realizate în proporție de 99,52 % iar cheltuielile s-au realizat în proporție de 100.83% și a încheiat exercițiul financiar 2014 cu pierdere de 209.129 lei.

2. Patrimoniul societății. Contul de profit și pierdere.

Elementele patrimoniului la 31.12.2014 comparativ cu anul precedent se prezintă astfel :

	Sold la 31.12.2013	Sold la
31.12.2014		
I. ACTIVUL	1.167.814	1.052.428
ACTIVE IMOBILIZATE		
1.Imobilizări necorporale, din care	10.642	17.502
Cheltuieli de constituire	1.125	1.125
Alte immobilizari necorporale	9.517	16377
Amortizarea imob.necorporale	-7.353	-10.651
Imobilizari necorporale	3.289	6.851
2. Imobilizări corporale, din care	141.449	146.155

Instalații tehnice și masini	126.869	126.869
Alte instalații, mobilier	14.580	19.286
Amortizarea imob.corporale	-111.226	-120.543
Imobilizari corporale	30.223	25.612
3.Imobilizari financiare	2.000	2.000
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	35.512	35.463
ACTIVE CIRCULANTE		
1. Stocuri	138.054	121.781
Materiale consumabile	1.128	1.281
Obiecte de inventar	136.926	120.500
2. Creanțe	770.470	537.438
Creanțe comerciale	761.166	529.282
Alte creanțe	9.304	8.156
3. Disponibilități banești	223.778	357.746
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	1.132.302	1.016.965
II. PASIVUL (a+b+c)	1.167.814	1.052.428
a). Capitaluri proprii	-175.978	179.931
1. Capital social	200	650.200
2. Rezerve	40	40
3. Profit reportat	387.124	-261.180
4. Profitul / Pierderea exercițiului financiar	-563.342	-209.129
b). Datorii	1.343.792	872.497
1. Comerciale	38.676	28.147
2. Datorii în legatura cu personalul	286.857	261.730
3. Datorii în legatura cu BASFS	429.492	492.431
4. Datorii în legatura cu Bugetul de Stat	466.250	320.570
5. Fonduri speciale	7.705	0
6. Datorii față de asociați	0	0
7. Alte datorii	114.812	100.541
<i>-in legatura cu Bugetul Statului</i>	<i>11.573</i>	<i>12.292</i>
<i>-alte datorii in legatura cu pers.fizice si juridice</i>	<i>102.311</i>	<i>88.249</i>
<i>-alte imprumuturi</i>	<i>928</i>	<i>0</i>
c). Venituri în avans	0	0

Modificari semnificative fata de anul precedent s-au inregistrat la pozitia `` Capitaluri Proprii ``, care au crescut față de o valoarea de - 175.978 lei la o valoare de 179.931, precum și la ``Datorii`` unde au scazut față de anul 2013 cu suma de 471.295 lei, Aceste modificări au fost posibile datorită faptului că capitalul social a fost majorat cu suma de 650.000 lei.

Față de o pierdere înregistrată în anul 2013 în valoare de - 563.342 lei în anul 2014 pierderea a fost de -209.129 lei rezultând o diminuare a pierderii cu 354.213 lei.

Efectuarea inventarierii patrimoniale, valorificarea rezultatelor, și cuprinderea lor în bilanțul contabil anual, s-au efectuat potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 a Ordinului

Ministerului de Finante nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si de pasiv.

In aplicarea acestor acte normative s-a emis decizia de inventariere nr. 1355 din 19.12.2014 cu urmatoarea componenta:

Burz Florentin	Presedinte
Gocan Maria	Secretar
Tuturut Daniela	Membru
Oltean Mircea	Membru
Nicoara Ioana	Membru

D-na Nicoara Ioana nu a participat la inventariere.

Au fost supus inventarierii gestiunile:

- instalatii tehnice, mijloace transport,
- mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie, obiecte de inventar
- materii prime, materiale, combustibil
- cont creante si datorii
- disponibilitati bancare

In urma inventarierii echipamentelor-uniformelor aflate in folosinta la 31.12.2014 conform fiselor pe fiecare angajat in parte acestea sunt in valoare de 85.417,16 lei. Fata de evidenta contabila rezulta o diferenta valorica in plus de 7.579,01 lei, motiv pentru care comisia de inventariere a solicitat nota explicativa magazinerului societatii d-l Pop Vasile. Comisia de inventariere a constatat ca nu poate fi identificata perioada din care provine diferenta si nici persoana care se face vinovata de existenta acesteia.

Din acest motiv comisia a propus in valorificarea inventarierii si inregistrarea diferentei in conformitate cu prevederile pct. 63 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aprobata prin OMFP 3055/2009.

Având în vedere rezultatele economico financiare si situatiile prezentate, propunem în baza legislatiei în vigoare aprobarea bilanțului contabil si a Contului de profit si pierdere la 31.12.2014, conform anexelor.

ADMINISTRATOR
SABOU ADRIANA - LUCRETIA

