

19.

Anexa nr. 1 la

HCJ nr. 99 / 2018



**Aeroportul Internațional
Avram Iancu Cluj**



Poarta aeriană a Transilvaniei

Str. Traian Vuia, nr. 149, Cod 400397, Cluj-Napoca, România • Tel: +40 (0)264-307 500, +40 (0)264-416 702
Fax: +40 (0)264-416 712 • E-mail: office@airportcluj.ro • www.airportcluj.ro

Aprobat
Președinte C.A.
Grigoriu Valentin

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
cu privire la exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA este regie cu specific deosebit, cu personalitate juridică, funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, se organizează și funcționează în condițiile legii.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA conduce evidențele contabile sintetice și analitice, precum și evidențele gestionare, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/91 republicată și a Ordinului nr 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Contul de profit și pierdere se prezintă schematic astfel:

VENITURI	Sume	CHELTUIELI	Sume
I.VENITURI EXPLOATARE	110.986.134	I.CHELTUIELI EXPLOATARE	88.574.421
1.Cifra de afaceri netă	90.748.690	1.Cheltuieli materiale	8.423.158
Producția vândută și anume:	90.748.690	- materiale consumabile	5.183.087
- din trafic intern	17.076.805	- energia și apa	2.850.213
- din trafic extern	58.648.237	- alte cheltuieli materiale	389.858
- din chirii, concesiuni	6.540.938	2.Alte cheltuieli de exploatare	30.989.895
- alte venituri din activit. de bază	8.482.710	- chelt.cu impozite și taxe	2.067.132
Venituri din vânzarea mărfurilor	-	- chelt privind prestațiile ext și alte cheltuieli de exploatare	18.364.222
Venit subvenții de	369.900	3.Cheltuieli cu	25.256.694

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL

-1-



1

Gu

exploatare		personalul	
2.Variația stocurilor	-	- cheltuieli cu salariile	24.555.085
3.Producția immobilizata	-	- chelt. cu asig.și prot.soc.	701.609
4.Alte venituri din exploatare	19.759.526	4.Cheltuieli amortizările	20.113.865
		5.Ajustari privind provizioanele	2.656.186
		6.Ajustări privind activele circulante	1.134.623
		7.cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	10.558.541
II.VENITURI FINANCIARE	381.691	II.CHELTUIELI FINANCIARE	3.142.103
- diferențe de curs valutar și alte venituri financiare	375.835	- cheltuieli cu diferențe de curs valutar, alte cheltuieli financiare	896.859
- venituri din dobânzi	5.856	- cheltuieli privind dobânzile	2.245.244
VENITURI CURENTE	111.367.825	CHELTUIELI CURENTE	91.716.524
		Cheltuieli cu impozitul pe profit	5.741.901
TOTAL VENITURI	111.367.825	TOTAL CHELTUIELI	97.458.425
Profit net al exercițiului	13.909.400		

Pe parcursul anului 2018, pe Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj au fost operate în total 48 de destinații regulate interne și internaționale, prin intermediul a 7 operatori aerieni, asigurându-se zboruri directe spre 7 hub-uri aeriene și conexiuni directe cu 21 de țări din Europa și Orientul Mijlociu. De asemenea, la nivelul anului 2018, au fost operate 10 destinații charter turistice spre Grecia, Turcia, Egipt și Tunisia.

Compania TAROM a operat zboruri regulate spre destinația București-Otopeni, Iași, Timișoara și Paris Charles de Gaulle, cu aeronave de tip Boeing 737-800, Boeing 737-300, Boeing 737-400, Airbus A318, ATR 72-500 și ATR 42-500.

Compania aeriană LUFTHANSA a operat zboruri pe destinațiile: München și Frankfurt-Main cu avioane Embraer E190 și Embraer E195.

Compania aeriană WIZZ AIR a efectuat zboruri regulate spre destinațiile: Alicante, Atena, Barcelona, Bari, Basel-Mulhouse-Freiburg, Berlin Schoenefeld,

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



Glu

Billund, Birmingham, Bologna, Bruxelles Sud Charleroi, București, Budapesta, Cologne, Doncaster, Dortmund, Dubai, Eindhoven, Frankfurt Hahn, Londra-Luton, Larnaca, Liverpool, Lyon, Madrid, Malaga, Malmö, Malta, Memmingen, Milano-Bergamo, Nuremberg, Paris-Beauvais, Palma de Mallorca, Roma-Ciampino, Stockholm Skavsta, Tel Aviv, Valencia, Veneția-Treviso, Viena și Zaragoza cu aeronave de tip Airbus A320.

Compania aeriană LOT POLISH AIRLINES a efectuat zboruri regulate spre Varșovia cu aeronave de tip Bombardier Q 400 și Embraer E170, E175, E190 și E195.

Compania aeriană BLUE AIR a efectuat zboruri regulate spre București-Otopeni, Timișoara, Iași, Constanța, Liverpool, Dublin, Londra - Luton, Larnaca, Tel Aviv, Nisa și Birmingham cu aeronave de tipul Boeing B737-300, B737-400, B737-500, B737-700 și B737-800.

Compania TURKISH AIRLINES a efectuat zboruri regulate pe destinația Istanbul cu aeronave de tip Airbus A319 și Airbus A320.

Compania AEGEAN AIRLINES a efectuat zboruri regulate pe destinația Atena cu aeronave de tip Airbus A319, Airbus A320 și Dash 8-Q400.

Dintre companiile aeriene menționate, în anul 2018, au început operarea de pe Aeroport Aegean Airlines (pentru zborul regulat pe destinația Atena) și companiile charter turistice Fly Egipt (Hurghada și Sharm El Sheikh), Al Masria (Hurghada) și Onur Air (Antalya). Anul 2018 a reprezentat debutul acestor companii pe piața clujeană, aducând în rețeaua de rute a Aeroportului destinațiile menționate.

Creșterea veniturilor proprii în anul 2018 față de anul 2017 se datorează creșterii numărului de pasageri, ca urmare a strategiilor de promovare adoptate de aeroport, acțiunilor întreprinse în competiția cu celelalte aeroporturi din aria de cuprindere, deschiderii de 8 rute noi, după cum urmează: Timișoara, Iași, Viena, Atena, Paris Charles de Gaulle, Liverpool, Lyon și Birmingham.

În anul 2018 veniturile din închirierea spațiilor au crescut datorită promovării și închirierii spațiilor publicitare, conducând la creșterea gradului de ocupare al spațiilor publicitare cu 15% comparativ cu anul 2017, precum și diversificării serviciilor oferite în cadrul segmentului retail prin asigurarea unei calități superioare.

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



Glu

Din tabelul de mai jos se poate observa modul de creștere a veniturilor proprii ale Aeroportului în anul 2018 față de cele realizate în anul 2017:

- mii lei -

VENITURI REALIZATE	2017	2018	%
Venituri proprii din exploatare	81.199,60	90.748,69	11,76
- prestări servicii trafic intern	16.819,14	17.076,81	1,53
- prestări servicii trafic extern	52.659,09	58.648,24	11,37
- chirii, concesiuni	4.878,18	6.540,94	34,08
- alte venituri din exploatare	6.843,19	8.482,71	23,95

Situația patrimoniului unității se prezintă schematic astfel:

1. Active Imobilizate	444.428.795
-imobilizări necorporale	30.828
-imobilizări corporale	443.947.870
-imobilizări financiare	450.097
2. Active circulante	54.352.769
-stocuri	1.885.341
-creanțe	17.043.456
-investiții pe termen scurt	0
- casa și conturi la bănci	35.423.972
3. Cheltuieli în avans	32.137
4. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	26.491.258
5 Active circulante nete/Datorii curente nete	10.643.111
6 Total Active minus datorii curente	455.071.906
7. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	66.556.681
8. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	4.457.697
9. Venituri înregistrate în avans	46.948.215
10. Subvenții pentru investiții	291.828.571
11. Capital, din care	2.730.088
-patrimoniul regiei	2.730.088
Rezerve	546.018

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL

-4-

Gu

Prime de capital	-
Rezerve din reevaluare	43.243.207
Profitul sau pierderea reportat(ă)	1.515.357
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	13.909.400
Repartizarea profitului	0
CAPITALURI PROPRII TOTAL	62.531.279
Patrimoniul public	-
CAPITALURI TOTAL	62.531.279

Activele imobilizate în sumă de 444.428.795 lei sunt formate din imobilizări necorporale în sumă de 30.828 lei, imobilizări corporale în sumă de 443.947.870 lei și imobilizări financiare în sumă de 450.097 lei.

Activele circulante în sumă de 54.352.769 lei se compun din:

- stocuri în sumă de 1.885.341 lei, respectiv materiale consumabile.
- creanțe comerciale nete în sumă 15.683.446 lei sunt formate din creanțe comerciale în sumă de 17.043.456 lei (clienți în sumă de 15.388.665 lei, clienți incerți cu care unitatea noastră se află în litigiu în sumă de 1.634.570 lei și clienți – facturi de întocmit în sumă de -1.202.763 lei) din care se scade valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor în sumă de 1.389.477 lei reprezentând ajustările constituite pentru deprecierea creanțele incerte.
- alte creanțe în sumă de 2.604.788 lei reprezentând: tva de recuperat în sumă de 640.982 lei, tva neexigibil în sumă de 371.402 lei, alte creanțe, îndemnizație sănătate de recuperat în sumă de 344.018 lei, debitori diverși în sumă de 230.754 lei, împrumuturi nerambursabile- proiect SPICE 1.017.632 lei.
- casa și conturi la bănci în sumă de 35.423.972 lei și anume: numerar aflat în conturi la bănci în sumă de 35.409.638 lei și numerar aflat în caseria unității în sumă de 14.334 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în sumă de 32.137 lei și reprezintă asigurări auto aferente anului 2019 în sumă de 29.593 lei, abonament program legislativ pe anul 2019 în sumă de 1.367 lei, abonamente, cotizații și taxe anuale în sumă de 1.231 lei.

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



Ch

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt în sumă de 26.491.258 lei și se compun din:

- credit bancar în sumă de 4.042.152 lei,
- clienți creditori în sumă de 84.507 lei,
- datorii comerciale- furnizori în sumă de 8.585.377 lei (furnizori în sumă de 4.802.190 lei, furnizori de imobilizări în sumă de 1.924.024 lei, furnizori- facturi nesosite în sumă de 1.859.163 lei),
- efecte de comerț de plătit în sumă de 10.622.136 lei,
- alte datorii în sumă de 3.157.086 lei reprezentând: impozit pe profit în sumă de 604.598 lei, salarii datorate în suma de 367.045 lei, asigurări sociale în sumă de 1.328.906 lei, contribuția asiguratorie pentru muncă 84.967 lei impozit pe salar în sumă de 256.485 lei, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 59.306 lei, rețineri din salarii datorate terților în sumă de 36.942 lei, remunerații personal și ajutoare materiale datorate în sumă de 40.602 lei, drepturi de personal neridicate în sumă de 203 lei, creditori diverși în sumă de 375.369 lei, dobânzi de plătit în sumă de 2.663 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt în sumă de 66.556.681 lei și reprezintă:

- credit bancar pe termen lung în sumă de 36.553.247 lei,
- datorii comerciale- furnizori de imobilizări în sumă 838.691 lei,
- efecte de comerț de plătit în valoare de 26.547.165 lei,
- alte datorii în sumă de 2.617.579 lei, respectiv garanții de bună execuție.

Unitatea nu are la data de 31.12.2018 plăți restante, respectiv nu are furnizori restanți de peste 30 de zile, nu are obligații restante față de stat și nu are credite bancare nerambursate la scadență.

Subvențiile pentru investiții în valoare de 291.828.571 lei reprezintă subvențiile pentru investiții aferente anilor precedenți.

Veniturile înregistrate în avans sunt în sumă de 46.948.215 lei și reprezintă venituri înregistrate în avans din tariful de dezvoltare utilizate pentru finanțarea obiectivelor de investiții.

Capitalurile proprii totale sunt în sumă de 62.531.279 lei și sunt formate din:

- patrimoniul regiei în sumă de 2.730.088 lei
- rezerve în sumă de 4.163.941 lei, din care rezerve legale 546.018 lei și alte rezerve în sumă de 3.617.923 lei.



ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL

- rezerve din reevaluare în sumă de 43.243.207 lei.
- pierderea reportată în sumă de 1.515.357 lei
- profitul exercițiului financiar în sumă de 13.909.400 lei

La sfârșitul anului s-a înregistrat profit net în valoare de 13.909.400 lei.

Impozitele, taxele și alte obligații ale unității față de bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, bugetele locale au fost virate în termen.

Activitatea regiei s-a desfășurat în condiții normale cu un număr mediu de 331 de angajați din cei 350 aprobați prin statele de funcții .

În perioada analizată toate operațiunile contabile au fost înregistrate sistematic și cronologic, evidențiindu-se în Registre Jurnal auxiliare, preluate apoi în Registrul Jurnal General operațiune cu operațiune, pe baza cărora s-au întocmit balanțe de verificare sintetice, analitice precum și Cartea Mare.

S-au respectat regulile de întocmire a situațiilor financiare anuale, respectiv posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestora și a anexelor sale.

Gestiunile de valori materiale au fost conduse în conformitate cu legislația în vigoare cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent pentru toate categoriile de bunuri.

S-a efectuat periodic punctajul dintre cantitățile înregistrate în fișele de depozit și fișele de cont analitic de la contabilitate.

Pentru amortizarea imobilizărilor corporale unitatea folosește regimul de amortizare liniară.

Controlul financiar preventiv a fost organizat în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare și nu s-au semnalat nereguli.

Gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2018 a membrilor Consiliului de Administrație și a directorului general a fost de 105%.

Remunerarea directorului general s-a făcut în conformitate cu art. 21 punctele 4 și 5 ale OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice aprobate prin Legea 111/2016. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație s-a făcut în conformitate cu Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr. 34/28.02.2017 și nr. 12/31.01.2018, respectiv pentru prima lună a anului 2018 o

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



indemnizație fixă lunară de 900 lei brut, iar pentru celelalte unsprezece luni o indemnizație fixă lunară de 1.800 lei brut. În cursul anului 2018 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și directorului general. În cursul anului 2018 nu există contribuții ale unității la scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii Consiliului de Administrație sau directorul general.

În cadrul procedurii de evaluare anuală a activității directorului general pe anul 2018 s-a concluzionat că obligațiile și îndatoririle directorului general prevăzute în contractul de mandat au fost realizate integral.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj nu a avut încheiate în cursul anului 2018 acte juridice cu administratorii sau directorii conform prevederilor art.52 alin.(1) conform prevederilor OUG 109/2011.

ÎN CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



8

Gu