

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ R.A.

- NOTA 1
Active imobilizate - lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabilă netă	Valoare contabilă netă
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transe și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9=1-5	10=4-8
Alte Imob. Necorp.	267.715	7.019.796	0	7.287.511	230.844	2.165.442	0	2.396.266	36.871	4.891.245
TOTAL IMOB. NECORP	267.715	7.019.796	0	7.287.511	230.844	2.165.422	0	2.396.266	36.871	4.891.245
Terenuri										
Construcții	212.530.370	51.850	31.116.070	181.466.150	24.562.379	12.402.354	36.963.511	1.222	187.967.992	181.464.928
Inst. Tehn. Și Maș.	198.466.948	33.383.227	61.765	231.788.410	170.229.557	9.569.082	61.765	179.736.874	13.420.501	34.842.488
Alte Inst. Util. Mobil.	23.208.809	129.665	213.735	23.124.739	20.821.482	736.233	32.257	21.525.458	2.387.327	1.599.281
Imobilizari corporale in curs de executie	196.271.240	18.209.716	9.277.352	205.203.604				196.271.240	205.203.604	
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	406.337			406.337				406.337	406.337	
TOTAL IMOB. CORP.	630.883.704	51.774.458	40.668.922	641.989.240	215.613.418	22.707.669	37.057.533	201.263.554	400.453.397	423.516.638
Imobilizari financiare	467.240	2.000		469.240				467.240	469.240	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	631.618.659	58.796.254	40.668.922	649.745.991	215.844.262	24.873.091	37.057.533	203.659.820	400.957.508	428.877.123

duexa cu 2 la
H.C.J. nr 87 / 2022
poate 2

Informații privind activele imobilizate:

Imobilizările necorporale: în total grupa “Alte imobilizări necorporale”, sunt cuprinse licențe pentru programele informatice ale unității, licențe ale programelor de operare, antivirus, având duratele de viață utilă între 1-3 ani și studii efectuate de aeroport. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. În cursul anului 2021, s-a înregistrat o creștere de valoare de 7.019.796 Lei, prin recepționarea unor studii de impact, documentații de urbanism, studii de fezabilitate, studii tehnice etc. pentru proiectul Ten-T și prin achiziționarea licențelor pentru sistemul de operare Windows și pentru programele informatice.

Imobilizările corporale: Tratatamentul contabil aplicat la stabilirea valorii brute a imobilizărilor este cea a costului istoric, respectiv a costului de achiziție. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară.

Conform Hotărârii nr.50 a Consiliului Județean Cluj din 24 februarie 2012, s-a reglementat situația juridică a unor bunuri mobile și imobile aferente infrastructurii aeroportuare, astfel bunurile de domeniul privat al Județului Cluj date în administrarea regiei, rămân în evidența Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA așa cum au fost înregistrate inițial, pe măsura realizării lor, ca și investițiile realizate din surse proprii și din alte surse alocate de către Județul Cluj. Pentru bunurile aparținând domeniului privat, cota parte a subvențiilor pentru investiții se trece la venituri pe măsura amortizării înregistrate.

La sfârșitul exercițiului financiar 2021 a avut loc reevaluarea construcțiilor aflate în patrimoniul regiei în vederea stabilirii valorii juste a acestora, în conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile din 29 decembrie 2014 privind situațiile anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a Ordinului 3471/2008 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe corporale aflate în patrimoniul instituțiilor publice.

Reevaluarea imobilizărilor corporale menționate s-a făcut de către evaluatori autorizați ANEVAR, conform Standardelor naționale de reevaluare emise de ANEVAR.

Metodele folosite de către evaluator au fost abordarea prin piață pentru evaluarea terenurilor, abordarea prin venit aplicată doar pentru activele pentru care există o piață a închirierilor și abordarea prin cost pentru celelalte active supuse reevaluării. Abordarea prin piață se bazează

pe analiza pieței specifice și utilizează procedee de analiză comparativă, estimarea valorii activelor în speță făcându-se prin compararea atributelor proprii cu cele ale activelor similare identificate (prețul de tranzacționare este în corelație directă cu atribuțiile activelor). Abordarea prin venit s-a bazat pe metoda capitalizării veniturilor, care are la bază faptul că un activ, în funcție de caracteristicile sale constructive, tehnice, tehnologice și de poziție în teritoriu, constituie un potențial de venit pe termen îndelungat (cel puțin egal cu perioada sa de viață) prin închiriere, rentă etc. Abordarea prin cost se bazează pe costurile de reproducție(nou) pentru construcții identice sau similare cu aceeași utilitate, din care se scad alocările valorice ale deprecierilor fizice, funcționale și economice.

Valoarea construcțiilor și a terenurilor supuse reevaluării în vederea stabilirii valorii juste este de 371.745.447,46 lei, valoarea justă a acestora rezultată în urma reevaluării este de 444.712.900,00 lei, iar diferențele rezultate în urma reevaluării sunt în valoare de 72.967.451,54 lei. În urma reevaluării construcțiilor rezultă cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale în sumă de 3.698.199,09 lei și venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale în sumă de 297.916,04 lei. Cheltuielile din reevaluare reprezintă descreșteri de valoare ale mijloacelor fixe, iar veniturile din reevaluare reprezintă creșteri de valoare ale mijloacelor fixe care la reevaluările anterioare au înregistrat descreșteri de valoare.

În tabelul de mai jos sunt prezentate mișcările rezervei din reevaluare în cursul exercițiului financiar 2021 și valoarea contabilă care ar fi fost recunoscută în bilanț dacă imobilizările corporale nu ar fi fost reevaluate

Mijloc Fix	Nr. inv.	Valoare de inventar	Valoare justă (VJ) 31.12.2021	Soldul rezervei din reevaluare la începutul exercițiului financiar(lei)	Creștere rezervă din reevaluare	Diminuare rezervă din reevaluare	Soldul rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar(lei)	Valoarea recunoscută în bilanț dacă imobilizările corporale nu ar fi fost reevaluate
Platforma de beton pentru parcare autovehicule	1008	821.300,00	623.000,00	1.096.050,30	153.685,68		1.249.735,98	469.314,32
Pista betonata aeroport	1009	10.517.566,97	7.152.500,00	14.634.784,62	4.509.923,67		19.144.708,29	2.642.576,33

Rezervor benzina cu 3 compartimente	1013	4.700,00	4.700,00	13.744,09	0,00		13.744,09	4.700,00
Rezervor de metal 5 mc	1014	1.400,00	1.400,00	2.956,05	0,00		2.956,05	1.400,00
Rezervor de metal 5 mc	1015	1.400,00	1.400,00	2.870,52	0,00		2.870,52	1.400,00
Imprejmuire incinta aeroport	1023	311.692,00	157.300,00		85.400,02		85.400,02	0,00
Garaj prefabricat BA	1024	3.700,00	3.000,00	6.106,26	1.150,08		7.256,34	1.849,92
Garaj prefabricat BA	1025	3.700,00	3.000,00	6.106,26	1.150,08		7.256,34	1.849,92
Garaj prefabricat BA	1026	3.700,00	3.000,00	6.106,26	1.150,08		7.256,34	1.849,92
Garaj prefabricat	1027	3.700,00	3.000,00	5.735,79	560,46		6.296,25	2.439,54
Garaj prefabricat	1028	3.700,00	3.000,00	5.735,79	560,46		6.296,25	2.439,54
Garaj prefabricat	1029	3.700,00	3.000,00	5.735,79	560,46		6.296,25	2.439,54
Garaj prefabricat	1030	3.700,00	3.000,00	5.735,79	560,46		6.296,25	2.439,54
Cladire aero gara corp vest	1031	151.175,00	145.500,00	14.668,96	15.097,00		6.296,25	130.403,00
Container birou	1032	4.700,00	4.500,00	20.750,11		200,00	20.550,11	4.700,00
Container birou	1033	4.700,00	4.500,00	20.750,11		200,00	20.550,11	4.700,00
Cabina modulara	1036	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Cabina modulara	1042	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Cabina modulara	1043	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Cabina modulara	1044	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Cabina modulara	1045	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Cabina modulara	1046	500,00	500,00		0,00		0,00	500,00
Container SLE 60	1047	6.100,00	5.900,00	13.489,53		200,00	13.289,53	6.100,00
Container SLE 60	1048	6.100,00	5.900,00	13.489,53		200,00	13.289,53	6.100,00
Beci de alimente - Pavilion C	1049	12.100,00	11.400,00	17.149,34		700,00	16.449,34	12.100,00
Beci de alimente - Pavilion F	1050	4.200,00	4.000,00	9.181,76		200,00	8.981,76	4.200,00
Cabina poarta - Pavilion D	1051	9.300,00	9.400,00	20.182,99	100,00		20.282,99	9.300,00
Magazie - Pavilion A	1053	112.900,00	109.400,00	21.039,71		3.500,00	17.539,71	112.900,00
Magazie - Pavilion B	1054	9.800,00	8.400,00	0,00	0,00		0,00	9.800,00
Magazie - Pavilion G	1055	37.300,00	32.200,00	50.227,49		5.100,00	45.127,49	37.300,00
Magazie - Pavilion G1	1056	31.700,00	27.200,00	67.818,40		4.500,00	63.318,40	31.700,00
Punct de control - Pavilion E	1057	7.900,00	6.900,00	17.380,43		1.000,00	16.380,43	7.900,00
Cladire uzina electrica si termica	1058	439.800,00	373.600,00	0,00	0,00		0,00	395.574,36

Racord instalatia de gaz-uz.el.	1059	112.900,00	84.700,00	132.675,96	84.700,00		217.375,96	0,00
Rețele termice exterioare-uz.el.	1060	475.300,00	356.500,00	324.406,83	125.640,00		450.046,83	230.860,00
Cladire PSI	1061	2.643.000,00	1.939.700,00		0,00		0,00	2.291.900,28
Rețele utilitati terminal plecari pasageri	1062	8.715.900,00	7.558.100,00	2.177.386,25	31,64		2.177.417,89	7.558.068,36
Cladire terminal sosiri pasageri	1063	38.171.613,34	30.892.500,00	12.025.548,77		2.507.698,38	9.517.850,39	33.400.198,38
Sistemizare platforme betonate	1064	1.713.500,00	1.485.900,00	267.194,59	23,68		267.218,27	1.485.876,32
Rețea alimentare cu energie termica si apa calda-uz.el.	1065	1.033.100,00	774.800,00	486.916,62	145.956,60		632.873,22	628.843,40
Canalizatie rețele electrice-bransament JT-uz.el.	1066	1.851.100,00	1.388.300,00	1.525.766,88	1.051.736,36		2.577.503,24	336.563,64
Rețea de alimentare principala TGNS-uz.el.	1067	1.528.800,00	1.146.600,00	1.259.998,84	868.636,36		2.128.635,20	277.963,64
Constructii accesorii pt.transp.aerian coopertine-TS	1068	2.134.200,00	1.697.700,00	637.937,29	41,04		637.978,33	1.697.658,96
Trotuare beton cu pavaj-amenajari ext.TS	1069	3.373.400,00	2.424.600,00	1.434.139,38		31,16	1.434.108,22	2.424.631,16
Constructii accesorii pt.transp.aerian-coopertine TP	1070	3.329.100,00	2.968.100,00	11.382,63		13,24	11.369,39	2.968.113,24
Rețele de alim.en.electrica-TS	1071	3.229.300,00	1.614.700,00	3.443.785,86	1.614.700,00		5.058.485,86	0,00
Rețele de alim.cu ilum.gen.-TS	1072	2.556.700,00	2.218.300,00	389.551,99		13,32	389.538,67	2.218.313,32
Rețele exterioare conducte-TS	1073	3.908.800,00	3.391.500,00	595.253,55	41,24		595.294,79	3.391.458,76
Cladire terminal plecari pasageri	1074	48.953.749,88	42.045.000,00		0,00		0,00	45.251.745,80
Cladire corp de legatura	1075	4.228.300,00	4.097.000,00		0,00		0,00	3.908.512,72
Trotuare beton cu pavaj-TP	1076	4.418.100,00	3.806.400,00	315.708,47	36,84		315.745,31	3.806.363,16
Rampa-TP	1077	454.700,00	391.700,00	32.272,53		41,40	32.231,13	391.741,40
Rampa centrala-corp legat.	1078	641.800,00	552.900,00	46.018,40		35,44	45.982,96	552.935,44
Curti interioare-TP	1079	1.283.000,00	1.105.400,00	91.315,60	46,25		91.361,85	1.105.353,75
Conducte pentru canalizare-TP	1080	1.610.000,00	1.488.200,00	0,00	0,00		0,00	1.488.235,40
Rețele de alim.en.electrica-TP	1081	1.545.600,00	1.065.900,00	402.663,86		30,96	402.632,90	1.065.930,96
Rețele si platforme exterioare betonate la cladire handling si PSI	1082	1.795.074,56	1.653.500,00	0,00			0,00	1.653.476,00

Retele instalatii-Sistem de balizaj cat.a II-a	1083	2.288.100,00	1.716.100,00	806.161,12	126.064,48		932.225,60	1.590.035,52
Platforma est	1084	9.388.900,00	8.146.300,00	295.541,30	48,46		295.589,76	8.146.251,54
Modul de containere compus din 4x20	1085	37.300,00	43.500,00	0,00	4.149,51		4.149,51	21.502,42
Modul de containere compus din 4x16	1086	38.700,00	37.600,00	0,00	2.054,78		2.054,78	22.868,28
Drum perimetral de securitate-partea de nord.	1087	3.022.700,00	2.680.900,00	0,00			0,00	2.725.385,36
Platforma de stationare Apron 4	1088	8.044.300,00	7.494.800,00				0,00	7.494.784,12
Retea canalizare pluviala platforma Apron 4	1089	873.500,00	813.800,00	0,00			0,00	813.830,04
Cabina modulara 150/150/240CM	1090	1.900,00	1.500,00	0,00			0,00	1.201,96
Copertina metalica si sistem de canalizare, punct de control acces personal si auto	1091	179.100,00	187.500,00	0,00	71.063,27		71.063,27	109.770,88
Retea de canalizare pluviala platforma Etapa I	1092	7.373.393,62	6.788.400,00	0,00			0,00	6.788.412,33
Drum si platforma handling -Partea de Sud	1093	2.153.910,78	1.928.300,00	0,00			0,00	1.989.195,14
Bazin colectare substante degivrante	1094	45.907,87	41.000,00	0,00			0,00	41.019,45
Platforma de stationare aeronave PCN=80 si PCN=105	1095	28.951.670,07	26.764.700,00	0,00	0,00		0,00	26.764.742,93
Container modular C1-7500x2400x2700 mm	1096	26.562,00	16.800,00	0,00			0,00	17.708,00
Container modular C2-7500x2400x2700mm	1097	22.368,00	16.800,00	0,00	1.888,00		1.888,00	14.912,00
Container modular C3-7500x2400x2700mm	1098	20.737,00	16.800,00	0,00	2.975,40		2.975,40	13.824,60
Container modular C4-7500x2400x2700mm	1099	23.533,00	16.800,00	0,00	1.111,40		1.111,40	15.688,60
Modul containere P+1+scara+balustrada	1100	78.480,00	50.500,00	0,00			0,00	59.950,00
TOTAL		214.802.834,09	181.623.200,00	42.779.422,60	8.870.843,76	2.523.663,90	49.126.602,46	178.676.303,19

6

În tabelul de mai jos sunt prezentate mișcările rezervei din reevaluare cu impact fiscal, mișcări ocazionate de casarea și scoaterea din administrare a unor bunuri .

Mijloc Fix	Soldul rezervei din reevaluare la începutul exercițiului financiar 2021	Creștere rezervă din reevaluare	Diminuare rezervă din reevaluare	Soldul rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar 2021
Echipament de degivrare a aeronavelor	16.658,83	0	16.658,83	0
Beci de alimente- Pavilion C	16.449,34	0	16.449,34	0
Beci alimente - Pavilion F	8.981,76	0	8.981,76	0
Cabina poarta - Pavilion D	20.282,99	0	20.282,99	0
Magazie - Pavilion A	17.539,71	0	17.539,71	0
Magazie - Pavilion G	45.127,49	0	45.127,49	0
Magazie - Pavilion G1	63.318,40	0	63.318,40	0
Punct de control - Pavilion E	16.380,43	0	16.380,43	0
TOTAL	204.738,95	0	204.738,95	0

În anul 2021 la calculul impozitului pe profit s-au considerat venituri impozabile diminuările rezervelor din reevaluare, ocazionate de casarea mijloacelor fixe care au avut înregistrate rezerve din reevaluare, în valoare de aproximativ 204.738,95 lei.

În cursul anului 2021 construcțiile au crescut cu suma de 51.850 lei ca urmare a recepționării investițiilor realizate din surse proprii care au avut ca scop îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali și au majorat valoarea de inventar a construcțiilor existente în patrimoniu (Container vestiar pentru echipamente de intervenții pompieri, Container birou -2 bucati).

Valoarea construcțiilor a suferit și reduceri de valoare, în sumă de 31.116.070 ✓ ca urmare a reevaluării mijloacelor fixe și scoaterii din administrare a unor construcții aparținând domeniului privat al Județului Cluj.

Grupa „Echipamentele tehnologice (mașini, utilaje și instalații)” a crescut în anul 2021 cu suma de 33.383.227 lei în urma achizițiilor de echipamente aeroportuare, echipamente și instalații necesare desfășurării activității (Echipamente EDSCB standard C3 model Hi-Scan 6040CTX, Echipamente standard 3 tip CTX model Hi-Scan 10080, Autospeciala de intervenție rapidă și stingere incendii, remorcă nouă TPV, motor Suzuki, defibrilatoare automate, compresor aer, analizator portabil substanțe psihoactive din saliva.

S-au scăzut din gestiune echipamente și instalații ca urmare a casării și dezmembrării lor în valoare de 61.765 lei. ✓

Grupa „Alte instalații, utilaje și mobilier” a crescut în anul 2021 ca urmare a achiziției de mijloace fixe în valoare de 129.665 lei și s-au înregistrat reduceri în valoare de 213.735 lei. ✓

Imobilizările corporale în curs de execuție au înregistrat o creștere de valoare în sumă de 18.209.716 lei aferentă lucrărilor, studiilor sau avizelor la obiectivele de investiții: Extindere și reamenajare Aerogara Veche, Cale de rulare paralelă cu pista.

În cursul anului 2021 Imobilizările corporale în curs de execuție s-au diminuat cu suma de 9.277.352 lei ca urmare a recepționării investițiilor finalizate și transferate în conturile de imobilizări aferente. ✓

La data de 31.12.2021 în contul de imobilizări în curs sunt înregistrate și imobilizările corporale aflate în funcțiune (Pista de decolare aterizare de 3.500 m Etapa 1 și suprafețe de mișcare aferente, în valoare de 181.341.242 lei. De asemenea în evidența contabilă a aeroportului sunt înregistrate în conturi de imobilizări corporale în curs și obiectivele de investiții Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operarea în condiții LVTO (256.973,09 lei), Sistem de balizaj luminos categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25 (929.782,38 lei), Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei (686.090,64 lei), care majorează valoarea

obiectivului Pistă de decolare – aterizare de 3500 m Etapa I. Având în vedere exploatarea acestor imobilizări corporale unitatea a procedat la înregistrarea ajustărilor pentru deprecierea acestora imobilizări în anul 2021 cu o creștere în valoare de 2.392.159 lei.

Prin hotărârea nr. 158 din data de 30.09.2021 Consiliul Județean Cluj a stabilit regimul juridic al bunurilor (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei), declarându-le bunuri de interes public județean, urmând ca darea în administrarea aeroportului să se facă în baza unui proces-verbal încheiat între părți, după înscrierea de către Consiliul Județean Cluj în evidențele de cadastru și publicitate imobiliară. Până la data de 31.12.2021 aeroportul nu a primit în administrare aceste bunuri.

Imobilizările financiare au crescut în cursul anului 2021 cu suma de 2.000 lei, reprezentând taxe cauțiune achitate în cadrul proceselor aflate pe rol.

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing.CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Boboș Alexandrina Diana

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 2 PROVIZIOANE -lei-

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2020	Transfer în cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2021
Provizioane pentru beneficiile angajaților				
Provizioane pentru impozite				
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli	3.917.391	1.429.869	1.533.325	3.813.935
Total	3.917.391	1.429.869	1.533.325	3.813.935

În anul 2021 unitatea a constituit alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 1.429.869 lei pentru litigii, pentru contractul de mandat al directorului general și pentru concediile de odihnă neefectuate în anul 2021.

Unitatea a constituit provizioane pentru litigii în valoare totală de 1.047.928 lei, astfel:

- pentru litigiul cu Autoritatea Aeronautică Civilă Română în sumă de 2.730 lei, pentru un procent de 70 % din valoarea de 3.900 lei (Dosar nr. 16585/211/2021)

- pentru litigiul cu Autoritatea de Investigații și Analiză pentru Siguranța Aviației Civile, în valoare de 2.990 lei, pentru un procent de 70 % din valoarea de 4.272 lei (Dosar nr. 15339/211/2020)

- pentru litigiul cu Romanian Airport Services, în valoare de 342.631 lei, pentru un procent de 80 % din valoarea de 428.289 lei (Dosar nr. 336/1285/2021)

- pentru litigiul cu Scutul Negru(Scutul Negru), în valoare de 699.577 lei, pentru un procent de 80 % din valoarea de 874.471 lei (Dosar nr. 820/1285/2020)

Unitatea a constituit provizion pentru componenta variabilă a contractului de mandat al domnului director general, pentru anul 2021, în valoare de 67.000 lei.

Unitatea a constituit provizioane pentru concediile de odihnă neefectuate de către salariați în anul 2021, în sumă de 314.941 lei.

În anul 2021 unitatea a anulat provizionul constituit pentru litigiul cu Raiffeisen Leasing IFN SA, în valoare de 1.172.488 lei ca urmare a soluționării definitive a Dosarului nr. 23357/3/2014. De asemenea s-a anulat parțial provizionul constituit pentru sancțiunea emisă de Consiliul Concurenței prin Decizia nr. 74/08.10.202019, ca urmare a plății parțiale către Bugetul de stat, a sumei de 246.381 lei, efectuate până la suspendarea obligațiilor de plată.

În anul 2021 unitatea a anulat provizioane pentru concediile de odihnă neefectuate de către salariați în anii 2019 și 2020, în sumă de 114.456 lei.

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC

FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

UNGUR DORINA

Întocmit, Delia Sălăjan

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 3 - Repartizarea profitului- lei -

Profitul net înregistrat în exercițiul financiar 2021, în valoare de 3.249.932 lei, rămâne nerepartizat la data de 31.12.2021, urmând a fi repartizat după aprobarea situațiilor financiare anuale pe destinațiile propuse în anexa *Propunerea de distribuire a profitului*.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

A blue ink handwritten signature.

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

A blue ink handwritten signature.

Întocmit, Sălăjan Delia

A blue ink handwritten signature.

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

Propunerea de distribuire a profitului

În conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și a adresei Ministerului Finanțelor nr. 573898/2022 înregistrată la Consiliul Județean Cluj sub nr. 18549/09.05.2022 și la aeroport sub nr. 6835/09.05.2022, propunerea de distribuire a profitului este următoarea:

Propunere distribuire a profitului	Suma
Profit nerepartizat	3.249.932
- facilități fiscale prevăzute de lege	1.508
- acoperirea pierderii contabile	836.620
- vărsăminte la bugetul local	1.205.902
- participarea salariaților la profit	0
- alte rezerve care constituie sursă proprie de finanțare	1.205.902

Din profitul nerepartizat al exercițiului financiar 2021, în valoare de 3.249.932 lei, se propune constituirea altor rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute la art. 22 din Codul Fiscal, respectiv profitul investit în aparate de casă de marcat în valoare de 1.508 lei, acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, în valoare de 836.620 lei, efectuarea vărsămintelor la bugetul local în cuantum de 50 %, conform art. 1 alin. (1) lit f) din OUG 64/2001, în valoare de 1.205.902 lei, precum și constituirea de surse proprii de finanțare în sumă de 1.205.902 lei.

Pierderile contabile din anii precedenți în sumă de 836.620 lei se compun din :

- stornarea veniturilor din subvenții primite în anul 2020 în baza Legii 19/2020, ca urmare a solicitării de restituire a sumei de 1.854 lei, constatată a fi necuvenită de către controlul Curții de Conturi efectuat la AJOFM Cluj
- corecții ale cheltuielilor privind amortizarea mijloacelor fixe aflate în conservare în anul 2020, în valoare de 41.666 lei
- rectificarea cheltuielilor cu salariile pentru anul 2020 în valoare de 3.840 lei
- reîncadrarea unor mijloace fixe în obiecte de inventar, în conformitate cu Legea 15/1994, în valoare de 93.975 lei
- valoarea facturilor aferente anului 2020 sosite după depunerea situațiilor financiare anuale ale anului 2020 în sumă de 24.478 lei
- scoaterea din evidența contabilă a unor mijloace fixe aparținând domeniului privat al Județului Cluj, după data depunerii situațiilor financiare anuale ale anului 2020, în valoare de 208.900 lei

- ajustarea valorii trecute pe venituri în anul 2020, în cadrul proiectului cu finanțare europeană SPICE, având în vedere încasarea veniturilor din penalități de întârziere în anul 2021, după aprobarea situațiilor financiare anuale ale anului 2020, în sumă de 234 lei
- stornarea penalităților de întârziere facturate clientului Doa United, în valoare de 550.531 lei ca urmare a sentinței definitive pronunțate în dosarul nr. 477/1285/2018 și diferențe impozit pe profit aferente în valoare de -88.858 lei.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Pop Anita

Întocmit, Sălăjan Delia

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 4

- Analiza rezultatului din exploatare- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	43.592.234 ✓	69.114.408 ✓
2. Alte venituri din exploatare	16.532.902 ✓	18.785.119 ✓
3. Venituri din subventii de exploatare	12.038.293 ✓	2.607.084 ✓
Total venituri din exploatare	72.163.429 ✓	90.804.527 ✓
4. Cheltuieli materiale	5.409.541 ✓	8.373.033 ✓
5. Cheltuieli cu personalul	27.018.360 ✓	27.876.774 ✓
6. Ajustari de valoare privind imobilizari corporale si necorporale	22.445.335 ✓	26.370.107 ✓
7. Ajustarea valorii activelor circulante	2.426.380 ✓	-635.370 ✓
8. Alte cheltuieli de exploatare	14.606.441 ✓	22.135.612 ✓
9. Ajustări privind provizioanele	-2.089.130 ✓	-103.456 ✓
Total cheltuieli pentru exploatare	69.816.927 ✓	84.016.700 ✓
10. Rezultatul din exploatare	2.346.502 ✓	6.787.827 ✓

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 5 Situția creanțelor și datoriilor - lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2 + 3	2	3
Total, din care:	55.290.488	51.168.294	4.122.194
Creanțe comerciale	18.429.876	18.429.876	
Ajustări de valoare pentru creanțe comerciale	420.490	420.490	
Creanțe comerciale nete	18.009.386	18.009.386	
Furnizori debitori servicii	0	0	
Clienți-facturi de întocmit	-10.620	-10.620	
T.V.A.de recuperat	200.376	200.376	
T.V.A. neexigibilă	460.353	460.353	
Alte creanțe – indemnizație sanatare de recuperat	462.756	462.756	
Debitori diverși	0	0	
Subvenții de încasat împrumuturi nerambursabile Proiect SPICE, OLGA, POIM	36.168.237	32.046.043	4.122.194

Creanțele comerciale au în general un termen de încasare de 30 de zile.

AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR -lei-

Denumirea provizionului*)	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	789.707	16.681	385.898	420.490

Ajustările pentru deprecierea creanțelor-clienți, în sumă de 420.490 lei, reprezintă ajustări pentru clienții incerți și anume: Autorent 33.335,92 lei, Sâncelean Emanoil 8.192,50 lei, Valtec Logistic 312.863,95 lei, Doa United 26.010,63 lei, Best

Communications 35.107,98 lei, Flores Pay 2.772,58 lei, Flights Aviation Trade 2.205,80 lei.

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	55.971.988	21.127.833	18.574.789	16.269.366
Furnizori	3.019.273	3.019.273		
Furnizori de imobilizări	1.437.148	1.437.148		
Efecte de plătit pentru imobilizări	7.168.981	6.888.183	280.798	
Furnizori- facturi nesosite	3.085.056	3.085.056		
Clienți creditori	54.730	54.730		
Asigurări sociale	1.437.040	1.437.040		
Salarii datorate	784.344	784.344		
Împozit pe salar	274.779	274.779		
Taxe și vărsăminte asimilate	406.381	406.381		
Contributie asiguratorie pentru munca	92.085	92.085		
Rețineri din salarii datorate terților	51.663	51.663		
Alte datorii și creanțe	278	278		
Remunerații personal și ajutoare materiale datorate	32.561	32.561		
Creditori diverși	941.629	941.629		
Credite bancare pe termen lung	31.482.276	2.535.485	12.677.425	16.269.366
Alte împrumuturi și datorii asimilate	5.616.566	0	5.616.566	
Împozit pe profit	87.198	87.198		

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ R.A.

NOTA 6 POLITICI, PRINCIPII ȘI METODELE CONTABILE

I. INFORMAȚII GENERALE:

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Traian Vuia nr. 149, a întocmit Situațiile financiare anuale aplicând reglementările contabile aprobate prin Ordinul 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe baza bilanțului de verificare sintetic și analitic, încheiate pentru anul calendaristic 2021, fiind exprimate în moneda națională-LEU, exprimarea cifrelor incluse în raportare fiind în lei.

Datele cuprinse în evidența contabilă a unității, date care au stat la baza întocmirii tuturor situațiilor cerute cu ocazia încheierii exercițiului financiar sunt comparabile din punct de vedere al respectării principiilor și metodelor contabile aplicate.

II. PRINCIPII:

Elaborarea politicilor contabile aplicabile la nivelul Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj R.A. s-a făcut cu respectarea conceptelor de bază ale contabilității, și anume:

- ◆ *principiul continuității activității* – presupune ca regia își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității;
- ◆ *principiul permanenței metodelor* – presupune aplicarea acelorași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv, precum și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- ◆ *principiul prudenței* - evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă, luând în calcul numai veniturile și cheltuielile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, a datoriilor apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia, a datoriilor previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent;
- ◆ *principiul contabilității de angajamente* - trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.
- ◆ *principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv* - Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii se evaluează separat.
- ◆ *principiul intangibilității* - bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

- ◆ *principiul necompensării* - orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
- ◆ *contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.* Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.
- ◆ *principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție*-elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de reglementările contabile în vigoare (de exemplu se poate opta pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă).
- ◆ *principiul pragului de semnificație*-presupune că entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile în vigoare referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale ale regiei s-a efectuat în conformitate cu principiile care au stat la baza elaborării politicilor contabile.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care să fie:

a) relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;

b) credibile în sensul că:

- reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a persoanei juridice;
- sunt neutre;
- sunt prudente;
- sunt complete sub toate aspectele semnificative.

III. TRATAMENTE CONTABILE

Tratamentele contabile se referă la culegerea, prelucrarea, stocarea, și prezentarea informațiilor.

1. TRATAMENTE DE CONTABILIZARE, ORGANIZARE A DOCUMENTELOR ȘI A PROCEDURILOR DE CONTROL ȘI VALIDARE A ÎNREGISTRĂRILOR CONTABILE

Documentele justificative stau la baza înregistrării operațiunilor în evidența contabilă. Înregistrarea se face cronologic și sistematic, aplicând sistemul contabil de înregistrare în partidă dublă, conform normelor din Ordinul 1802/2014. Se întocmesc registrele prevăzute de Legea contabilității, respectiv registrul jurnal, registrul inventar. În urma prelucrării datelor se obțin balanțe de verificare sintetice și analitice, fișe de cont sintetice și analitice în care sunt operate cronologic toate documentele

primare, registre jurnal auxiliare pentru bancă, casă, devize și diverse precum și Registrul Cartea Mare. Rezultatul definitiv al exercitiului se stabilește la închiderea exercițiului financiar contabil.

2. TRATAMENTE CONTABILE DE MĂSURARE ȘI EVALUARE

Evaluarea bunurilor la intrarea în gestiune, se face la valoarea de intrare, respectiv la cost de achiziție pentru bunurile procurate cu titlu oneros, și la valoarea justă pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

Prin valoare justă se înțelege suma pentru care activul ar putea fi schimbat de bunăvoie între părți aflate în cunoștință de cauză în cadrul unei tranzacții cu prețul determinat obiectiv.

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe (cu excepția acelor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuibile direct achiziției bunurilor respective.

În costul de achiziție se pot include, de asemenea, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile, atribuibile direct bunurilor respective.

Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricație sunt incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație.

Evaluarea elementelor de activ și pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit reglementărilor și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

În acest scop, valoarea de intrare se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar. În acest caz, se vor avea în vedere, printre altele :

- pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă, aceste elemente menținându-se, de asemenea, la valoarea lor de intrare. Prin valoare contabilă netă se înțelege valoarea de intrare, mai puțin amortizarea și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare, cumulate.

- pentru elementele de pasiv de natura datoriilor, diferențele constatate în plus între valoarea de inventar și valoarea de intrare a elementelor de pasiv de natura datoriilor se înregistrează în contabilitate, pe seama elementelor corespunzătoare de datorii.

Evaluarea elementelor de activ și pasiv la închiderea exercițiului financiar. La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

- Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) trebuie evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs

valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

- Pentru creanțele și datoriile, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la alte venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) trebuie raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la valoarea justă trebuie raportate utilizând cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective.

- Prin elemente monetare se înțelege disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

- Evenimentele care apar după data bilanțului pot furniza informații suplimentare referitoare la perioada raportată față de cele cunoscute la data bilanțului. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

Evaluarea la data ieșirii bunurilor din unitate sau darea în consum. La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Reguli de evaluare de bază pentru :

A. IMOBILIZĂRI :

Activele immobilizate sunt active generatoare de beneficii și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele trebuie evaluate la costul de achiziție. Costul de achiziție sau costul de producție al activelor immobilizate cu durate limitate de utilizare economică trebuie redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economică.

Prin durata de utilizare economică se înțelege durata de viață utilă, aceasta reprezentând perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare.

-IMOBILIZĂRI NECORPORALE :

Un activ necorporal este un activ identificabil, nemonetar, fără suport material și deținut pentru utilizare în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative. Un activ necorporal trebuie recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice pentru entitate și costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

Un activ necorporal trebuie prezentat în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare. Un activ necorporal trebuie scos din evidență la cedare sau atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile care apar o dată cu încetarea utilizării sau ieșirea unui activ necorporal se determină ca diferență între veniturile generate de ieșirea activului și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de cedarea acestuia, și trebuie prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

-IMOBILIZĂRI CORPORALE

O imobilizare corporală recunoscută ca activ trebuie evaluată inițial la costul său determinat potrivit regulilor de evaluare din prezentele reglementări, în funcție de modalitatea de intrare în entitate.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, trebuie recunoscut ca o cheltuială în perioada în care este efectuată. Sunt recunoscute ca o componentă a activului reparațiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă acestea au ca scop îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

La data de 31.12.2021 în contul de imobilizări în curs sunt înregistrate imobilizările corporale aflate în funcțiune (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei) pentru care în cursul anului unitatea a înregistrat ajustări pentru deprecierea imobilizărilor.

Prin hotărârea nr. 158 din data de 30.09.2021 Consiliul Județean Cluj a stabilit regimul juridic al bunurilor (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei), declarându-le bunuri de interes public județean, urmând ca darea în administrarea aeroportului să se facă în baza unui proces-verbal încheiat între părți, după înscrierea de către Consiliul Județean Cluj în evidențele de cadastru și publicitate imobiliară. Până la data de 31.12.2021 aeroportul nu a primit în administrare aceste bunuri.

Bunurile din domeniul public primite în administrare sunt evidențiate în cont în afara bilanțului, conform legislației în vigoare. Bunurile reprezentând imobilizări finalizate, efectuate atât din surse proprii cât și din fonduri bugetare și puse în funcțiune, sunt cuprinse în inventarul bunurilor din domeniul public, la data punerii în funcțiune, cu valoarea corespunzătoare surselor bugetare utilizate, urmând ca aceasta să fie reîntregită după recuperarea amortizării investiției efectuate din surse proprii de finanțare.

Imobilizările corporale efectuate din surse proprii de finanțare, concretizate în bunuri noi, de natura celor aparținând domeniului public, în baza unor hotărâri ale Consiliului Județean Cluj, sunt considerate imobilizări corporale amortizabile, urmând ca după recuperarea amortizării investițiilor, bunurile să fie evidențiate în cont în afara bilanțului cu valoarea corespunzătoare surselor proprii.

Regia evidențiază rezultatele din reevaluarea imobilizărilor corporale la valoarea justă prin metoda eliminării amortizării din valoarea contabilă brută a activului.

Metodologia de reevaluare adoptată este cea bazată pe valori nete, respectiv la fiecare reevaluare amortizarea calculată este eliminată din valoarea brută a activului.

Diferența dintre valoarea rezultată în urma reevaluării și valoarea la cost istoric trebuie prezentată la rezerva din reevaluare, contul 105 "Rezerve din reevaluare".

Dacă rezultatul reevaluării este o creștere față de valoarea contabilă netă, atunci aceasta se tratează astfel:

1. ca o creștere a rezervei din reevaluare, dacă nu a existat o descreștere anterioară recunoscută ca o cheltuială aferentă acelui activ sau
2. ca un venit care să compenseze cheltuiala cu descreșterea recunoscută anterior la acel capital;

Dacă rezultatul reevaluării este o descreștere a valorii contabile nete, aceasta se tratează astfel:

1. ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei, atunci când în rezerva din reevaluare nu este înregistrată o sumă referitoare la acel activ sau
2. ca o scădere a rezervei din reevaluare cu minimumul dintre valoarea acelei rezerve și valoarea descreșterii, iar eventuala diferență rămasă neacoperită se înregistrează ca o cheltuială.

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale. Regia utilizează regimul de amortizare liniar.

Terenurile și bunurile din domeniul public nu se amortizează.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

-IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entitatilor de care regia este legată în virtutea intereselor de participare, alte investiții deținute ca imobilizări, alte împrumuturi.

La alte creanțe imobilizate se cuprind garanțiile, depozitele, comisionul de risc plătit Consiliului Județean Cluj pentru constituirea fondului de risc aferent creditului garantat de Județul Cluj conform Contractului de ipotecă nr. 18081/403/25.08.2014 și cauțiunile depuse de entitate la terți.

Imobilizările financiare recunoscute ca activ se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora.

Creanțele imobilizate se prezintă în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

B. STOCURI:

Evaluarea stocurilor de materiale, obiecte de inventar se face la cost de achiziție. Costul stocurilor trebuie să cuprindă toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune a stocurilor se aplică metoda FIFO – primul intrat – primul ieșit. La sfârșitul exercițiului, stocurile se evaluează în bilanț la cost de achiziție.

C. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI:

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

Operațiunile de vânzare - cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă, respectiv Banca Transilvania, BCR, CEC BANK și Trezoreria CLUJ.

Dobânzile de încasat, aferente disponibilităților aflate în conturi la bănci, se înregistrează distinct în contabilitate, față de cele de plătit, aferente creditelor acordate de bănci în conturile curente, precum și cele aferente creditelor bancare pe termen scurt.

Dobânzile de plătit și cele de încasat, aferente exercițiului financiar în curs, se înregistrează la cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

În contul de viramente interne se înregistrează transferurile de disponibilități bănești între conturile la bănci, precum și între conturile la bănci și casieria entității.

La încheierea exercițiului financiar, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută și a altor valori de trezorerie, cum sunt titluri de stat în valută, acreditive și depozite pe termen scurt în valută, la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

D.TERTI

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, asociații/acționarii, debitorii și creditorii diverși.

Creanțele și datoriile în valută se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate. Creanțele neîncasate în termen de 270 de zile de la scadență se vor înregistra în contul 4118 "Clienți incerti/în litigiu", iar cele aferente clienților aflați în procedura falimentului se înregistrează în contul 4118 în momentul primirii sentinței privind deschiderea procedurii de faliment.

Pentru clienții aflați în litigiu, se constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor în funcție de procentul estimat de câștig comunicat de către compartimentul juridic.

Pentru clienții incerti aflați în procedura de faliment se constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor în procent de 100% din valoarea creanțelor neîncasate, în baza hotărârii judecătorești prin care se atestă această situație, deductibile 100% la calculul impozitului pe profit, pentru sumele înregistrate pe venituri.

Politica recomandată pentru ajustări privind deprecierea creanțelor- clienți, este următoarea:

La încheierea exercițiului financiar, Regia constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru clienții neîncasați astfel :

- | | |
|---|---------------------------|
| - Pentru clienții neîncasati sub 1 an | nu se constituie ajustări |
| - Pentru clienții neîncasati între 1 și 2 ani | 50% |
| - Pentru clienții neîncasați între 2 și 3 ani | 75% |
| - Pentru clienții neîncasati mai vechi de 3 ani | 100%. |

Garanțiile materiale sunt evidențiate în cont în afara bilanțului 802 "Angajamente primite".

Garanțiile de bună execuție constituite prin rețineri succesive sunt evidențiate în contul 167 "Alte împrumuturi și datorii asimilate". Garanțiile de bună execuție

constituite prin scrisori de garanție, polițe de asigurare, bilete la ordin sunt evidențiate în contul în afara bilanțului 802 "Angajamente primite".

E.VENITURI, CHELTUIELI, REZULTATE :

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (profit sau pierdere). Cifra de afaceri se calculează prin însumarea următoarelor venituri: venituri din trafic intern și trafic extern (contul 704), venituri din chirii (contul 706), venituri din activități diverse (contul 708).

Veniturile sunt evidențiate distinct, după natura lor, fiind dezvoltate în analitice. Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Tariful de dezvoltare a fost utilizat în anul 2021 pentru finanțarea obiectivelor de investiții, respectiv plata ratelor la obiectivele de investiții: Pistă de decolare-aterizare de 3500 m Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Construire platformă staționare și suprafețe handling aferente etapa I și Construire platformă staționare și suprafețe handling aferente etapa II, Cale de rulare paralelă cu pista(surse proprii). Tariful de dezvoltare se evidențiază la venituri înregistrate în avans, urmând ca după recepția obiectivelor de investiții, pe măsura amortizării, să se evidențieze la venituri din exploatare.

Tariful de securitate se evidențiază pe venituri din servicii prestate într-un cont separat (analitic distinct), iar în anul 2021 a fost utilizat pentru activitatea de exploatare (lucrări de mentenanță la sistemele HBS, de control acces, TVCI, sistem perimetral de securitate, lucrări de mentenanță la echipamentele de detectare a urmelor de explozibili lichizi ETD, cheltuieli cu personalul de securitate aeroportuară, utilități, consumabile, piese de schimb pentru sistemele de securitate utilizate, utilități aferente spațiilor structurilor de securitate, servicii de conectare sisteme electronice de acces, comision pentru colectarea tarifului de securitate, finanțarea structurii cu responsabilități în domeniul securității aviației civile conform Ordonanței nr. 17/2011 etc., mentenanță pentru echipamente de detecție explozibil CTX Standard 3 și a echipamentelor de scanare bagaje de mână standard 3 de tip CTX) și pentru finanțarea obiectivelor de investiții, mijloace fixe necesare îmbunătățirii activității serviciului și mijloace fixe achiziționate în cadrul proiectului finanțat din fonduri nerambursabile POIM, surse proprii-2% (echipamente de detecție explozibil standard 3 de tip CTX și echipamente de scanare bagaje de mana standard 3 de tip CTX cu sistem integrat automat de management/returnare a tavilor).

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe categorii de cheltuieli. Cheltuielile regiei reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrări executate și servicii prestate de care beneficiază unitatea;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Se întocmește lunar închiderea conturilor de venituri și cheltuieli prin contul 121" Profit și pierdere", înregistrându-se profit sau pierdere.

La fiecare termen de plată al impozitului pe profit se va ține cont de pierderile fiscale de recuperat din perioadele precedente care se vor scădea din profitul impozabil, conform prevederilor art.31 (1) din Codul Fiscal.

3. TRATAMENTE PENTRU SINTEZA, ÎNTOCMIREA, PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE :

Lucrările de închidere a exercițiului financiar cuprind operațiunile de inventariere a tuturor elementelor patrimoniale, evaluarea lor pentru cuprinderea în bilanțul contabil.

Formatul bilanțului și al contului de profit și pierdere, în special în ceea ce privește forma adoptată pentru prezentarea acestora, nu poate fi modificat de la un exercițiu financiar la altul. Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu ale entității la sfârșitul exercițiului financiar, precum și în celelalte situații prevăzute de lege.

Situațiile financiare anuale se întocmesc în mod clar și în concordanță cu reglementările legale în vigoare aferente încheierii exercițiului financiar.

Politicile contabile au fost stabilite în așa fel încât să asigure respectarea principiilor de bază ale contabilității, a normelor legale în vigoare și să asigure reflectarea corectă și fidelă a patrimoniului și situației financiare a regiei.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Boboș Alexandrina

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA
NOTA 7
PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

1. Patrimoniu :

Patrimoniul public - lei

Patrimoniul regiei 2.730.088 lei

Bunurile din domeniul public primite în administrare sunt evidențiate în afara bilanțului, conform legislației în vigoare.

2. Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise _____ nu

3. Acțiuni răscumpărabile:

- durata cea mai apropiată și data-limită de răscumpărare _____ nu

- caracterul obligatoriu și neobligatoriu al răscumpărării _____ nu

- valoarea eventualei prime de răscumpărare _____ nu

4. Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar:

- tipul de acțiuni _____ nu

- numărul de acțiuni emise _____ nu

- valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuire _____ nu

- drepturi legate de distribuire: _____ nu

- nr., descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare _____ nu

- perioada de exercitare a drepturilor _____ nu

- prețul plătit pentru acțiunile distribuite _____ nu

5. Obligațiuni emise:

- tipul obligațiunilor emise _____ nu

- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni _____ nu

- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta:

- valoarea nominală _____ nu

- Valoarea înregistrată la momentul plății _____ nu

6. Surse proprii de finanțare a investițiilor realizate **36.402.232 lei:**

- tarif de securitate 3.317.615 lei,

- tarif de dezvoltare 9.094.404 lei,

- amortizare 23.977.948 lei,

- profit 12.265 lei,

din care utilizate 31.496.590 lei:

- tarif de securitate 711.564 lei,

- tarif de dezvoltare 9.094.404 lei,

- amortizare 21.690.622 lei .

7. Surse de finanțare pentru activitatea curentă:

- Sume pentru plata salariilor conform legislației, în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS COV 2 (COVID 19)

2.593.195 lei.

8. Împrumuturi nerambursabile încasate, aferente proiectelor/investitiilor finantate prin programele POIM, SPICE, OLGA, ERASMUS în sumă de 33.447.133,25 lei.

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing.CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ŞEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Dorina Ungur".

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 8 Informații privind salariații, administratorii și Directorul General

În cursul anului 2021, unitatea a plătit indemnizații nete membrilor Consiliului de Administrație în sumă de 38.961 lei.

În cursul anului 2021 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și Directorului General.

În cursul anului 2021 nu există contribuții ale unității la scheme de pensii facultative sau anticipate pentru membrii Consiliului de Administrație sau pentru Directorul General.

La sfârșitul anului 2021, unitatea nu are înregistrate avansuri spre decontare către membrii Consiliului de Administrație sau către Directorul General.

Nr. Crt.	Indicatori	Nr. Mediu	Lei
1	Fond salarii total, din care:	240	26.141.099
	- director general	1	388.150
	- consiliul de administrație	3	66.600
2	Contribuții angajator și cheltuieli cu protecția socială		821.230 ✓
3	Tichete de masă și vouchere de vacanță		914.445 ✓
4	Valoarea creditelor acordate directorilor		-

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC

FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ R.A.

NOTA 9

Analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1.Indicatori de lichiditate:

$$\begin{array}{l} \text{a) Indicatorul lichidității curente} \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant)} \end{array} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{77.557.337}{21.127.833}$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$A=3,67$$

$$\begin{array}{l} \text{b) Indicatorul lichidității imediate} \\ \text{(Indicatorul test acid)} \end{array} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{75.549.581}{21.127.833}$$

$$B= 3,58$$

2.Indicatori de risc:

a)Indicatorul gradului de îndatorare

Grad de îndatorare general: valori mai mici sau egale cu 1.

Este un indicator general al îndatorării și calculează proporția în care activul total este finanțat din alte surse decât cele proprii, cum sunt credite, furnizori. Indicatorul poate avea valori mai mici sau egale cu 1.

$$\text{(Datorii totale/Active totale)} = 0,22$$

unde:

- Datorii totale = 111.288.408
- Active totale = 506.451.781

b)Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

- determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\begin{array}{l} \text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit} \\ 6.878.659 \\ \text{Cheltuieli cu dobândă} 1.546.068 \end{array} = \text{Număr de ori} = 4,45$$

3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;

a)Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)

- aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

Costul vânzărilor = 5.018.941	=	Număr de ori
Stoc mediu = 1.521.359		3,30

sau

b) Număr de zile de stocare

- indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

Stoc mediu = 1.521.359	x	365
Costul vânzărilor = 5.018.941		

N=111 zile

c) Viteza de rotație a creanțelor

- calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

Creanțe comerciale = (7.719.112+17.998.766)/2	x	365
Cifra de afaceri = 69.114.408		

C=67,91 de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

d) Viteza de rotație a datoriilor

Datorii comerciale =		
(27.346.598+14.765.188)/2	x	365
Cifra de afaceri = 69.114.408		

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

D =111,20

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri	=	69.114.408
Active imobilizate	=	428.877.123

E = 0,16

f) Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri	=	69.114.408
Total active	=	506.451.781

F= 0,14

4.Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat –

reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit = 6.878.659

Capital angajat = 104.175.247

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

A= 0,07

5. Numărul mediu de angajați: 240 ✓

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Boboș Alexandrina

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 10 ALTE INFORMAȚII

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Traian Vuia nr. 149, este înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/3463/1992, CUI 2882425, având atribut fiscal RO.

Principalul obiect de activitate este înregistrat la cod CAEN 5223 “Activități de servicii anexe transporturilor aeriene”.

Regia nu are deschise filiale.

Elementele de activ și pasiv sunt evidențiate în moneda națională, lei. Elementele de activ și pasiv care au la bază valuta, EURO, USD și GBP și PLN sunt evidențiate în lei, pe baza cursului de schimb valutar comunicat de B.N.R.

La sfârșitul fiecărei luni se face conversia elementelor de activ și de pasiv evidențiate în valută la cursul de schimb valutar comunicat de BNR.

La 31.12.2021 cursul de schimb utilizat pentru conversia valutilor este:

1 euro = 4,9481 lei, 1 USD = 4.3707 lei, 1 GBP = 5,8994 lei, 1 PLN = 1,0768 lei.

În anul 2021 s-au înregistrat ajustări în valoare de 2.392.159 lei, pentru deprecierea immobilizărilor corporale aflate în funcțiune (Pistă de decolare aterizare de 3500 m Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei).

Prin hotărârea nr. 158 din data de 30.09.2021 Consiliul Județean Cluj a stabilit regimul juridic al bunurilor (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei), declarându-le bunuri de interes public județean, urmând ca darea în administrarea aeroportului să se facă în baza unui proces-verbal încheiat între părți, după înscrierea de către Consiliul Județean Cluj în evidențele de cadastru și publicitate imobiliară. Până la data de 31.12.2021 aeroportul nu a primit în administrare aceste bunuri.

Conform prevederilor art. 28, punctul 3, lit. E, din Legea 227/2015 Codul Fiscal, investițiile efectuate din surse proprii, concretizate în bunuri noi, de natura celor aparținând domeniului public sunt considerate mijloace fixe amortizabile, astfel că valoarea efectuată din surse proprii va trebui amortizată de aeroport și astfel aceasta valoare va rămâne în evidența aeroportului până la amortizarea integrală a acestuia.

În anul 2021 unitatea a anulat provizioane pentru concediile de odihnă neefectuate de către salariați în anii 2019 și 2020, în sumă de 114.456 lei.

Din profitul nerepartizat al exercițiului financiar 2021, în valoare de 3.249.932 lei, se propune constituirea altor rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute la art. 22 din Codul Fiscal, respectiv profitul investit în aparate de casă de marcat în valoare de 1.508 lei, acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, în valoare de 836.620 lei, efectuarea vărsămintelor la bugetul local în cuantum de 50 %, conform art. 1 alin. (1) lit. f) din OUG 64/2001, în valoare de 1.205.902 lei, precum și constituirea de surse proprii de finanțare în sumă de 1.205.902 lei.

În anul 2021, regia a realizat o cifră de afaceri netă în suma de 69.114.408 lei, preponderent în Europa. Cifra de afaceri se compune din: venituri din trafic intern în suma de 10.044.555 lei, venituri din trafic extern Europa și Orientul Mijlociu, în suma 44.633.843 lei (Germania, Polonia, Italia, Marea Britanie, Spania, Belgia, Grecia, Franța, Olanda, Turcia, Ungaria, Malta, Cipru, Egipt, Dubai, Israel), venituri din chirii în suma de 7.861.843 lei și alte venituri din activități diverse (tarife pentru utilizarea infrastructurii aeroportuare, taxe comune, asistență medicală, pază și apărare) în suma de 6.574.168 lei.

Urmare a redresării activității afectată de criza generată de răspândirea virusului COVID 19 s-au reluat unele zboruri, s-au introdus noi destinații, a crescut numărul curselor charter, astfel că cifra de afaceri a aeroportului a crescut în anul 2021 față de anul 2020 cu aproximativ 157%.

Unitatea nu a înregistrat în anul 2021 venituri și cheltuieli extraordinare.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA nu are la sfârșitul exercițiului 2021 contracte de leasing financiar în derulare.

Pentru asigurarea finanțării obiectivului de investiții Pistă de decolare-aterizare de 3500 m - Etapa 1 și suprafețe de mișcare aferente, la sfârșitul exercițiului 2021 este în derulare un credit de investiții pe termen lung având soldul la data de 31.12.2021 în suma de 31.482.276 lei. În cursul anului 2021 s-au plătit rate în valoare de 2.535.485 lei. Creditul este garantat cu veniturile bugetare locale ale Consiliului Județean Cluj.

Angajamentele primite reprezentând garanții de bună execuție constituite sub forma scrisorilor de garanție bancară, bilete la ordin, polițe de asigurare, în valoare de 24.845.098 lei sunt evidențiate în cont în afara bilanțului.

Garanțiile materiale reținute angajaților gestionari în valoare de 104.472 lei sunt evidențiate în cont în afara bilanțului.

Stocurile de natura obiectelor de inventar date în folosință, în valoare de 2.894.797 lei sunt evidențiate în cont în afara bilanțului.

Bunurile de domeniul public primite în administrare în valoare de 263.245.300 lei sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului.

Plățile reprezentând onorariul auditorului pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2021, în valoare de 40.000 lei se efectuează pe baza contractului încheiat în acest sens.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA face parte din membrii fondatori ai Asociației Patronale a Aeroporturilor din România, contribuind cu suma de 500 lei la constituirea patrimoniului inițial.

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

A blue ink handwritten signature.

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Poșta Aneta A blue ink handwritten signature.

Întocmit, Referent Specialitate
Boboș Alexandrina

A blue ink handwritten signature.

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2020	2021
I Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	16,789,223	19,172,898
(+) încasări din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii;	58,452,064	72,608,372
(+) Tva de recuperat	1,320,099	7,151,625
(+) încasări provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri;	1,956,222	627,287
(-) plăți către furnizorii de bunuri și servicii;	25,908,828	29,795,282
(+) Surse de finanțare Ajutor de Stat pentru acoperirea pierderilor provocate de pandemia cu COVID 19 pentru perioada 16.03.2020-30.06.2020	8,537,000	0
(-) alte plăți (restituiți garanții, plăți ch.deplasare, com.etc)	251,582	1,557,557
(+) Sume pentru plata salariilor conform legislației, în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS COV 2 (COVID 19)	3,028,385	2,908,966
(-) plăți către și în numele angajaților și plăți contribuții	25,662,536	27,876,774
(-) plăți taxe și impozite,	4,681,601	4,893,739
II Fluxuri de numerar din activități de investiții:	-12,195,127	-38,463,806
(-) plăți pentru achiziționarea de active necorporale, corporale și alte active pe termen lung;	12,400,901	71,910,939
(+) alocații pentru investiții		
(+) fonduri nerambursabile UE proiect SPICE, Erasmus KAAT, POIM	205,774	33,447,133
(+) Prima de casare Programul Rabla	0	
(+) încasări în numerar din vânzarea de construcții, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;		
(-) plăți în numerar pentru achiziționarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor entități		
(+) încasări în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor entități;		
(-) avansuri în numerar și împrumuturi efectuate către alte părți;		
(+) încasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți.		
III Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	-4,232,054	-4,081,553
(+) încasări credite bancare		
(-) plăți rate credite	2,535,485	2,535,485
(-) plăți dobânzi credite	1,696,569	1,546,068
(+) venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;		
(-) plăți în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile entității;		
(+) venituri în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite, ipoteci și alte împrumuturi;		
(-) rambursări în numerar ale unor sume împrumutate;		
(-) plăți în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar.		
Fluxuri de numerar - total	362,042	-23,372,461
Numerar la începutul perioadei	43,269,512	43,631,554
Numerar la finele perioadei	43,631,554	20,259,093

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing. CICEO DAVID

DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Referent Specialitate
Pop Aneta




SITUAȚIA MODIFICĂRII ȘI A CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2021

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar 2020		Cresțeri		Reduceri		Sold la începutul exercițiului financiar 2021		Cresțeri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2021	
	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer
Capital subscris														
Patrimoniul regiei	2.730.088						2.730.088							2.730.088
Prime de capital														
Rezerve din reevaluare	43.235.217		3.348				43.231.869	6.607.568				465.126		49.374.311
Rezerve legale	546.018						546.018							546.018
Rezerve statutare sau contractuale														
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	610.634		3.348				613.982	204.738						818.720
Alte rezerve	9.513.622		3.922.756				13.436.378	12.265						13.448.643
Acțiuni proprii														
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii														
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C		18.609.119				0	425.201				425.201		0
	Sold D	0												
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C		10.763.606				400.671	-247.923				188.026		836.620
Rezultatul reportat provenit din trecerea la Aplic Reglem contabile cf Direct IV CEE	Sold D	10.763.606												
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	18.609.119	75.892.980				425.201	93.620.764				90.796.033		3.249.932
	Sold D													0
Repartizarea profitului														
Total capitaluri proprii		64.481.093	109.191.808				60.582.865	100.622.613				91.874.386		69.331.092

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVID

DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia



DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitatea: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

Județul: 12- CLUJ

Adresa: str. Traian Vuia nr.149, Cluj Napoca, Jud. Cluj

Număr din registrul comerțului: J12/3463/1992

Forma de proprietate: 11- Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Cod de identificare fiscală: 2882425

Subsemnatul, CICEO DAVID, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2021 și confirm că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.



A handwritten signature in blue ink.

Referat

Cu privire la semnarea Situațiilor Financiare ale anului 2021 de către directorul general

Conform prevederilor 1.9. ale Anexei 1 ale Ordinului nr. 85 din 26 ianuarie 2022 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 Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile *Situațiile financiare anuale se semnează de persoanele abilitate potrivit legii. Situațiile financiare anuale se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.*

Domnul David Ciceo a semnat formularul Situațiilor Financiare ale anului 2021 în calitate de director general, respectiv persoana care are obligația gestionării unității și nu în calitate de administrator.

Prezentul referat se anexează la Situațiile Financiare Anuale ale anului 2021.

Director General

Ciceo David



Director Economic

Corina Florian

12.04.2022





HOTĂRÂREA

nr. 5.1 din 20 aprilie 2022 privind aprobarea Situțiilor Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2021 și a Raportului administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2021

Având în vedere Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr.259/31.10.2012, nr. 109/29.04.2016, nr. 244/31.10.2016, nr. 285/29.11.2016, nr. 34/28.02.2017 și 84/28.04.2017 în conformitate cu prevederile art. 12 al Regulamentului de organizare și funcționare a Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA aprobat de către Consiliul de Administrație din data de 14.12.2021

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2021.
- 2) Se aprobă Raportul administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2021.
- 3) Anexele – Situațiile Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2021, Notele 1-10, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie, Propunerea de distribuire a profitului, Referatul cu privire la semnarea Situațiilor Financiare, Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare, Raportul anual conform art. 23(3) din OUG 109/2011 și Raportul administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2021 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.
- 4) Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretariatului Compartimentelor și Birourilor din cadrul aeroportului implicate în implementarea acesteia.

Președintele Consiliului de Administrație

Federiga Viórel

Secretar

Florian Corina

Director Juridic și Achiziții

Năsui Gabriel



HOTĂRÂREA

nr. 6.1 din 12 mai 2022 privind aprobarea repartizării profitului aferent anului 2021

Având în vedere Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr.259/31.10.2012, nr. 109/29.04.2016, nr. 244/31.10.2016, nr. 285/29.11.2016, nr. 34/28.02.2017 și 84/28.04.2017 în conformitate cu prevederile art. 12 al Regulamentului de organizare și funcționare a Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA aprobat de către Consiliul de Administrație din data de 14.12.2021

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Se aprobă repartizarea profitului aferent anului 2021, conform prevederilor legale în vigoare, adresei Ministerului Finanțelor nr. 573898/2022 înregistrată la CJC sub nr. 18549/09.05.2022 și la aeroport sub nr. 6835/09.05.2022 și solicitării aeroportului nr. 6862/10.05.2022.
- 2) Anexele – Propunerea de distribuire a profitului- anexă a Situațiilor Financiare încheiate la data de 31.12.2021, adresa aeroportului nr.6862/10.05.2022 și adresa CJC nr. 18549/09.05.2022 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.
- 3) Hotărârea Consiliului de Administrație 5.2/20.04.2022 se abrogă.
- 4) Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretariatului Compartimentelor și Birourilor din cadrul aeroportului implicate în implementarea acesteia.

Președintele Consiliului de Administrație

Federica Viorel

Secretar

Florian Corina

Director Juridic și Achiziții

Năsui Gabriel



HOTĂRÂREA

nr. 6.2 din 12 mai 2022 privind aprobarea actualizării Notei 10 *Alte Informații*, a Situațiilor Financiare Anuale încheiate la data de 31.12.2021

Având în vedere Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr.259/31.10.2012, nr. 109/29.04.2016, nr. 244/31.10.2016, nr. 285/29.11.2016, nr. 34/28.02.2017 și 84/28.04.2017 în conformitate cu prevederile art. 12 al Regulamentului de organizare și funcționare a Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA aprobat de către Consiliul de Administrație din data de 14.12.2021

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Se aprobă actualizarea Notei 10 *Alte Informații*, a Situațiilor Financiare Anuale încheiate la data de 31.12.2021, respectiv se aprobă actualizarea informațiilor, din cuprinsul notei, cu privire la repartizarea profitului aferent anului 2021, conform adresei Ministerului Finanțelor înregistrată la CJC sub nr. 18549/09.05.2022 și la aeroport sub nr. 6835/09.05.2022 și solicitării aeroportului nr. 6862/10.05.2022.
- 2) Anexa – Nota 10 *Alte Informații*, anexă a Situațiilor Financiare Anuale încheiate la data de 31.12.2021 face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- 3) Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretariatului Compartimentelor și Birourilor din cadrul aeroportului implicate în implementarea acesteia.

Președintele Consiliului de Administrație
Federiga Viorel

Secretar
Florian Gorina

Director Juridic și Achiziții
Năsui Gabriel



HOTĂRÂREA

nr. 4.1 din 27 aprilie 2021 privind aprobarea actualizării Manualului de politici contabile al Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA

Având în vedere Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr.259/31.10.2012, nr. 109/29.04.2016, nr. 244/31.10.2016, nr. 285/29.11.2016, nr. 34/28.02.2017 și 84/28.04.2017 în conformitate cu prevederile art. 12 al Regulamentului de organizare și funcționare a Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA aprobat de către Consiliul de Administrație din data de 15.09.2020

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Se aprobă actualizarea Manualului de politici contabile al Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA.
- 2) Anexa – Manualul actualizat de politici contabile al Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA, Ediția 1, Revizia 5 face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- 3) Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretariatului Compartimentelor și Birourilor din cadrul aeroportului implicate în implementarea acesteia.

Președintele Consiliului de Administrație

Federiga Viorel

Secretar

Florian Corina

Șef Serviciu Juridic și Contracte

Nășui Gabriel

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont.	Simbol cont.	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
Garantie Euro Jet	167.114	0,00	3.165,21	0,59	0,00	8,53	3.224,90	0,00	3.216,37
Garantie Euronet Services	167.116	0,00	20.568,32	0,00	0,00	58,77	31.377,87	0,00	31.319,10
Garantie RMB inter-auto	167.118	0,00	905,71	0,17	0,00	2,43	922,78	0,00	920,35
Garantie Eurial Invest	167.119	0,00	1.460,82	0,24	0,00	3,90	1.488,33	0,00	1.484,43
Garantie Clubul Oamenilor de Afaceri	167.122	0,00	5.638,04	0,00	0,00	5.638,04	5.638,04	0,00	0,00
Garantie Inter Aviation	167.128	0,00	3.408,56	0,61	0,00	9,15	3.472,82	0,00	3.463,67
Garantie Autotehnica	167.135	0,00	72.177,37	13,35	0,00	194,19	73.538,09	0,00	73.343,90
Garantie Posta Romana	167.139	0,00	238,40	0,03	0,00	0,63	242,89	0,00	242,26
Garantie LS Travel	167.140	0,00	830.260,34	112,81	0,00	-17.330,47	768.161,80	0,00	785.492,27
Garantii Rk Pista	167.141	0,00	4.689,51	0,00	0,00	0,00	4.689,51	0,00	4.689,51
Garantie Strauss	167.142	0,00	33.029,15	0,00	0,00	35,95	2.458,22	0,00	2.422,27
Garantie Zimvest	167.143	0,00	5.760,00	0,00	0,00	0,00	5.760,00	0,00	5.760,00
Garantie Romtelecom	167.147	0,00	1.912,20	0,34	0,00	5,13	1.948,25	0,00	1.943,12
Garantie Pole Media	167.149	0,00	8.764,91	1,61	0,00	23,57	8.930,15	0,00	8.906,58
Garantie Triple Maintenance	167.151	0,00	5.200,58	0,97	0,00	14,00	5.298,62	0,00	5.284,62
Garantie Air Management International	167.153	0,00	6.491,67	0,00	0,00	0,00	6.491,67	0,00	6.491,67
Garantie Napotrans	167.154	0,00	634,00	0,11	0,00	1,70	645,94	0,00	644,24
Garantie Medimpact	167.156	0,00	2.833,51	0,00	0,00	0,00	2.833,51	0,00	2.833,51
Garantie Wan srl	167.163	0,00	272,00	0,00	0,00	0,00	272,00	0,00	272,00
Garantie Amprenta	167.164	0,00	588,03	0,00	0,00	0,00	588,03	0,00	588,03
Garantie Clasic Voyages	167.166	0,00	3,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Ideea Lux	167.180	0,00	6.959,30	0,00	0,00	6.959,30	6.959,30	0,00	6.959,30
Garantie Touring Rent Auto	167.181	0,00	67.796,67	12,53	0,00	182,39	69.074,79	0,00	68.892,40
Garantie Freebird	167.185	0,00	13.243,79	8,86	0,00	39,36	48.728,65	0,00	48.689,29
Garantie Uti Grup	167.187	0,00	7.789,10	1,45	0,00	20,97	7.935,95	0,00	7.914,98
Garantie Geo Arc ctr.88	167.191	0,00	1.015,00	0,00	0,00	0,00	1.015,00	0,00	1.015,00
Garantie RCS Comisionar	167.198	0,00	634,00	0,12	0,00	1,71	645,95	0,00	644,24
Garantie Wizz Air	167.199	0,00	24.541,80	4,55	0,00	66,05	25.004,47	0,00	24.938,42
Garantie Triple Maintenance Mentenanta	167.201	0,00	0,00	3,57	17.687,98	3,57	17.687,98	0,00	17.684,41
Garantie Aero Project ctr.263/2014	167.202	0,00	8.303,20	0,00	0,00	0,00	8.303,20	0,00	8.303,20
Garantie Transilvania Green Point	167.204	0,00	34.482,35	6,37	0,00	92,77	35.132,45	0,00	35.039,68
Garantie Berg Banat	167.207	0,00	1.237,77	0,25	0,00	3,35	1.261,11	0,00	1.257,76
Garantie BRD Groupe Societe Generale	167.211	0,00	10.517,89	1,94	0,00	28,28	10.716,18	0,00	10.687,90
Garantie ING Bank	167.218	0,00	6.641,88	11,05	0,00	6.744,99	6.744,99	0,00	6.744,99
Garantie Koral Blue	167.22	0,00	2.696,67	0,50	0,00	7,25	2.747,51	0,00	2.740,26
Garantie Marian S' Trading	167.226	0,00	2.750,07	0,51	0,00	7,41	5.269,00	0,00	5.261,59
Garantie Menzies Aviation Cargo	167.227	0,00	7.405,45	0,00	0,00	0,00	7.405,45	0,00	7.405,45
Amulanta tip C Serie sasiu WDB906633CS682311	167.228	0,00	422.721,10	0,00	0,00	0,00	422.721,10	0,00	422.721,10
Garantie Lufthansa Technik	167.231	0,00	65.341,35	0,03	0,00	66,382,64	66.382,64	0,00	66.382,64
Garantie Aero Project ctr.81/2016	167.232	0,00	9.564,80	0,00	0,00	0,00	9.564,80	0,00	9.564,80
Garantie Mirdani ctr.199/2015	167.233	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Business Trade & Travel	167.234	0,00	4.557,74	0,82	0,00	12,24	4.643,66	0,00	4.631,42
Garantie Indprodcom	167.237	0,00	41.352,88	437,17	0,00	41.892,54	50.418,71	0,00	8.526,17
Garantie PMA ctr.106/2016	167.239	0,00	333,00	0,00	0,00	0,00	333,00	0,00	333,00
Garantie Aero Project ctr.108/2016	167.240	0,00	6.770,60	0,00	0,00	0,00	6.770,60	0,00	6.770,60
Garantie Aero Project ctr.115/2016	167.241	0,00	4.095,00	0,00	0,00	0,00	4.095,00	0,00	4.095,00
Garantie Turkish Airlines spatiu	167.246	0,00	14.772,52	0,00	-5.978,29	39,74	9.072,74	0,00	4.095,00
Garantie Alis Holidays	167.248	0,00	3.681,28	2,73	0,00	3.723,38	3.723,38	0,00	9.033,00
Garantie Monitorul	167.249	0,00	6.084,32	1,12	0,00	16,36	6.199,01	0,00	6.182,65

54

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Dezvoltarea structurii de transport intermodal	231.72	122.713,12	0,00	0,00	0,00	122.713,12	0,00	122.713,12	0,00
Extindere pista de decolare-aterizare	231.84	392.533,70	0,00	0,00	0,00	392.533,70	0,00	392.533,70	0,00
Marcarea si iluminarea traseului de intoarcere a aeronavelor	231.87	686.090,94	0,00	0,00	0,00	686.090,94	0,00	686.090,94	0,00
Hydroizolatie acoperisului terasa Terminal Sosiri	231.89	30.505,00	0,00	0,00	0,00	2.264.713,34	0,00	2.264.713,34	0,00
Extindere zona control de securitate TP	231.91	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
Extindere si reamenajare cladire Aerogara Veche	231.94	6.063,67	0,00	0,00	0,00	116.929,27	0,00	116.929,27	0,00
Cale de rulare paralela cu pista	231.96	5.104.463,50	0,00	0,00	0,00	20.444.851,79	0,00	20.444.851,79	0,00
Echipamente aeroportuare POIM	231.99	268,42	0,00	0,00	268,42	268,42	0,00	0,00	0,00
Alte titluri immobilizate	265	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Creante immobilizate	267	466.739,74	0,00	0,00	0,00	466.739,74	0,00	466.739,74	0,00
Alte creante immobilizate	2678	466.739,74	0,00	0,00	0,00	466.739,74	0,00	466.739,74	0,00
Amortizari privind immobilizatiile necorporale	280	0,00	230.844,44	0,00	196.554,42	0,00	2.396.265,56	0,00	2.396.265,56
Amortiz. conces.brev.licente.marci com.dr.act.sim.	2805	0,00	143.774,82	0,00	1.085,65	0,00	160.506,84	0,00	160.506,84
Amortizarea altor immobilizari necorporale	2808	0,00	87.069,62	0,00	195.468,77	0,00	2.235.758,72	0,00	2.235.758,72
Amortizari privind immobilizari corporale	281	0,00	215.613,418,12	36.963,510,93	2.652.020,23	37.057,533,44	238.321.087,55	0,00	201.263.554,11
Amortiz. constructiilor	2812	0,00	24.562,379,31	36.963,510,93	1.735.916,02	36.964,732,83	36.964,732,83	0,00	1.221,90
Am. constr. mij. fix	2812.1	0,00	24.032,382,41	36.120.980,65	1.414.592,72	36.120.980,65	36.120.980,65	0,00	0,00
Am. constr. ob. inv	2812.2	0,00	14.161,12	5.550,24	179,04	5.550,24	16.309,60	0,00	-9.537,46
Am. contr. mij. fix. reev	2812.3	0,00	515.835,78	836.980,04	321.144,26	836.980,04	16.309,60	0,00	10.759,36
Amortiz. instal., mijl. de transp., anim. si plant.	2813	0,00	170.229,557,23	0,00	856.742,47	61.765,22	179.798.639,67	0,00	179.736.874,45
Am. inst. mij. transp. ob inv	2813.1	0,00	170.154.691,83	0,00	856.343,11	59.349,83	179.718.983,39	0,00	179.659.633,56
Amortiz. altor imobil. corporale	2813.2	0,00	0,00	0,00	399,36	2.415,39	79.656,28	0,00	77.240,89
Am. altor imob. corp. mi fix	2814	0,00	74.865,40	0,00	59.361,74	32.257,29	21.557.715,05	0,00	21.525.457,76
Am. altor imob. corp. o.i	2814.1	0,00	20.821,481,58	0,00	59.361,74	32.257,29	21.549.334,99	0,00	21.517.077,70
Am. altor imob. corp. o.i	2814.2	0,00	20.813,101,52	0,00	59.361,74	32.257,29	21.549.334,99	0,00	21.517.077,70
Ajustari pt. deprecierea imob. corporale	291	0,00	8.380,06	0,00	0,00	0,00	8.380,06	0,00	8.380,06
Ajustari pt. deprecierea instalatiilor si mijloacelor de transport	2913	0,00	14.816.889,46	0,00	199.346,58	17.209.048,42	17.209.048,42	0,00	17.209.048,42
Total clasa 2		631.212.322,93	230.661.152,02	7.160.254,69	3.257.089,68	695.958.965,47	267.488.160,51	649.339.653,05	220.868.868,09
Clasa 3									
Materiale consumabile	302	3.153.302,87	0,00	1.353.316,97	1.655.516,84	8.556.896,16	4.714.894,61	3.842.001,55	0,00
Materiale auxiliare	3021	259.297,64	0,00	37.600,13	135.594,68	569.244,72	436.970,77	132.273,95	0,00
Materiale auxiliare COVID19	3021.1	259.297,64	0,00	33.331,63	131.326,18	462.703,22	330.429,27	132.273,95	0,00
Materiale auxiliare COVID19	3021.2	0,00	0,00	4.268,50	4.268,50	106.541,50	106.541,50	0,00	0,00
Combustibili	3022	773.514,92	0,00	847.094,30	706.097,62	2.682.662,13	2.201.689,48	480.972,65	0,00
Piese de schimb	3024	2.120.329,72	0,00	117.101,01	117.101,01	3.599.982,64	457.371,66	3.142.610,98	0,00
Alte materiale consumabile	3028	160,59	0,00	351.521,53	696.723,53	1.705.006,67	1.618.862,70	86.143,97	0,00
Alte materiale consumabile COVID19	3028.01	160,59	0,00	351.521,53	696.723,53	1.700.256,67	1.614.112,70	86.143,97	0,00
Materiale de natura obiectelor de inventar	3028.02	0,00	0,00	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00	0,00
Mat.de nat.ob.de inv.in magazine	303	1.988,08	0,00	12.027,00	2.745,00	415.860,25	405.756,78	10.103,47	0,00
Mat.de nat.ob.de inv.in magazine	303.01	1.988,08	0,00	12.027,00	2.745,00	415.860,25	405.756,78	10.103,47	0,00
Ajustari pt. deprecierea materialelor	303.01.1	1.988,08	0,00	12.027,00	2.745,00	415.860,25	405.756,78	10.103,47	0,00
Ajustari pt. depr. materialelor consumabile	392	0,00	2.120.329,72	275.981,02	0,00	275.981,02	2.120.329,72	0,00	0,00
Total clasa 3	3921	0,00	2.120.329,72	275.981,02	0,00	275.981,02	2.120.329,72	0,00	0,00
Clasa 4		3.155.290,95	2.120.329,72	1.641.324,99	1.658.261,84	9.248.737,43	7.240.981,11	3.852.105,02	1.844.348,70
Furnizori	401	0,00	2.143.545,07	3.533.794,77	4.141.990,62	29.795.281,93	32.814.555,06	0,00	3.019.273,13
Efecte de platit	403	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Furnizori de imobilizari	404	0,00	706.304,76	3.320.503,00	3.176.020,48	56.662.086,66	58.099.234,26	0,00	0,00
Efecte de platit pentru imobilizari	405	0,00	22.417.833,71	980.416,63	-58.609,91	15.248.852,12	22.417.832,71	0,00	1.437.147,60
Total clasa 4		0,00	22.417.833,71	980.416,63	-58.609,91	15.248.852,12	22.417.832,71	0,00	7.168.980,59

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rula curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Furnizori - facturi nesosite	408	0,00	2.025.129,31	1.670.499,06	2.930.355,92	16.833.340,37	19.918.396,92	0,00	3.085.056,55
Furnizori- debitori	409	408.928,88	0,00	-31.356,18	30.223,09	3.373.665,59	2.967.328,71	406.336,88	0,00
Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	4091	0,00	0,00	27.253,73	30.223,09	185.959,61	185.959,61	0,00	0,00
Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	4092	2.592,00	0,00	-58.609,91	0,00	2.781.369,10	2.781.369,10	0,00	0,00
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	4093	406.336,88	0,00	0,00	0,00	406.336,88	0,00	406.336,88	0,00
Clijenti	411	8.579.618,11	0,00	7.441.597,75	9.569.453,31	92.111.697,62	73.681.821,30	18.429.876,32	0,00
Clijenti incerti sau in litigiu	4111	6.466.166,43	0,00	7.989.847,55	8.650.689,63	89.561.976,37	72.608.371,69	16.953.604,68	0,00
Clijenti - facturi de intocmit	4118	2.113.451,68	0,00	-548.249,80	918.763,68	2.549.721,25	1.073.449,61	1.476.271,64	0,00
Clijenti - creditorii	418	-73.391,88	0,00	-10.619,93	0,00	-46.890,34	-36.270,40	-10.619,94	0,00
Clijenti creditorii	419	0,00	53.785,09	686.053,12	686.998,24	5.763.149,95	5.817.880,16	0,00	54.730,21
Reevaluare	419.01	0,00	45.637,44	686.053,12	686.998,24	5.763.149,95	5.809.732,51	0,00	46.582,56
Personal - salarii datorate	419.02	0,00	8.147,65	0,00	0,00	0,00	8.147,65	0,00	8.147,65
Personal	421	0,00	558.956,00	3.970.471,00	4.165.225,00	26.098.738,00	26.881.082,00	0,00	784.344,00
Personal-aeroport	421.01	0,00	558.956,00	3.965.071,00	4.159.825,00	26.030.138,00	26.814.482,00	0,00	784.344,00
Personal -SPICE	421.01.1	0,00	558.267,00	3.965.071,00	4.159.825,00	26.029.449,00	26.813.793,00	0,00	784.344,00
Consiliul de Administratie	421.01.3	0,00	689,00	0,00	0,00	689,00	689,00	0,00	0,00
Personal - ajutoarele materiale datorate	421.02	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	66.600,00	66.600,00	0,00	0,00
Avansuri acordate personalului	423	0,00	64.881,00	72.553,00	37.921,00	657.670,00	690.231,00	0,00	32.561,00
Retineri din salarii datorate terilor	425	0,00	0,00	1.619.504,00	1.619.504,00	7.827.674,00	7.827.674,00	0,00	0,00
Alte datorii si creante in legatura cu personalul	427	0,00	28.223,00	47.879,00	51.663,00	434.306,00	485.968,00	0,00	51.663,00
Alte datorii in legatura cu personalul	428	0,00	1.650,72	0,00	0,00	1.650,72	1.650,72	0,00	0,00
Ciceo David	4281	0,00	1.650,72	0,00	0,00	1.650,72	1.650,72	0,00	0,00
Asigurarile sociale	4281.30	0,00	1.650,72	0,00	0,00	1.650,72	1.650,72	0,00	0,00
Contributia de asigurari sociale	431	0,00	4.242.539,00	1.058.215,00	1.436.440,00	12.092.469,00	13.529.509,00	1.437.040,00	0,00
CAS Aeroport	4315	0,00	3.020.669,00	732.744,00	1.030.339,00	8.683.806,00	9.714.745,00	1.030.939,00	0,00
CAS CA	4315.01	0,00	3.009.575,00	731.043,00	1.028.989,00	8.657.412,00	9.687.001,00	1.029.589,00	0,00
CAS Spice	4315.02	0,00	10.800,00	1.701,00	1.350,00	26.100,00	27.440,00	1.350,00	0,00
Contributia de asigurari sociale de sanatate	4315.03	0,00	294,00	0,00	0,00	294,00	294,00	0,00	0,00
CASS Aeroport	4316	0,00	1.221.870,00	325.471,00	406.101,00	3.408.663,00	3.814.764,00	406.101,00	0,00
CASS CA	4316.01	0,00	1.217.433,00	323.783,00	405.561,00	3.398.106,00	3.803.667,00	405.561,00	0,00
CASS Spice	4316.02	0,00	4.320,00	1.688,00	540,00	10.440,00	10.980,00	540,00	0,00
Contributia asiguratorie pentru munca	4316.03	0,00	117,00	0,00	0,00	117,00	117,00	0,00	0,00
Contributia asiguratorie pt munca aeroport	436	0,00	266.706,00	164.107,00	92.071,00	763.888,00	855.973,00	92.085,00	0,00
Contributia asiguratorie pt munca -CA	436.01	0,00	265.545,00	163.750,00	91.949,00	761.348,00	853.311,00	91.963,00	0,00
Contributia asiguratorie pt munca Spice	436.02	0,00	1.134,00	357,00	122,00	2.513,00	2.635,00	122,00	0,00
Alte datorii si creante sociale	436.03	0,00	27,00	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00
Alte creante sociale	438	313.703,00	0,00	31.657,00	37.180,00	907.312,00	444.556,00	462.756,00	0,00
Impozitul pe profit	4382	313.703,00	0,00	31.657,00	37.180,00	907.312,00	444.556,00	462.756,00	0,00
Impozitul pe profit	441	0,00	445.021,00	49.333,00	87.198,00	2.369.668,00	2.456.866,00	0,00	87.198,00
Taxa pe valoarea adaugata	4411	0,00	445.021,00	49.333,00	87.198,00	2.369.668,00	2.456.866,00	0,00	87.198,00
TVA de plata	442	566.377,66	0,00	1.753.096,18	1.541.189,86	26.677.567,98	26.016.839,49	660.728,49	87.198,00
TVA de recuperat	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	317.369,00	317.369,00	0,00	0,00
TVA de recuperat din chelt curente	4424	229.609,00	0,00	200.376,00	152.708,00	7.698.603,00	7.498.227,00	200.376,00	0,00
TVA deductibila	4424.01	229.609,00	0,00	200.376,00	152.708,00	7.698.603,00	7.498.227,00	200.376,00	0,00
TVA deductibila chelt curente	4426	0,00	0,00	649.933,88	649.933,88	11.305.367,92	11.305.367,92	0,00	0,00
Taxare inversa	4426.01	0,00	0,00	645.813,94	645.813,94	11.262.534,79	11.262.534,79	0,00	0,00
TVA colectata	4426.35	0,00	0,00	4.119,94	4.119,94	42.833,13	42.833,13	0,00	0,00
TVA neexigibila	4427	0,00	0,00	448.329,00	448.329,00	4.148.886,92	4.148.886,92	0,00	0,00
	4428	336.768,66	0,00	454.457,30	290.218,98	3.207.341,14	2.746.988,65	460.352,49	0,00

Data: 12.04.2022

Balanta de verificare Decembrie2021

Pag.: 9/2

Denumire cont	Simbol cont	Sold Initial		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
TVA la incasare	4428.21	14.093,16	0,00	31.596,69	41.142,23	209.929,48	198.742,65	11.186,83	0,00
Tva neexigibil 408	4428.22	322.675,50	0,00	422.860,61	249.076,75	2.997.411,66	2.548.246,00	449.165,66	0,00
Impozitul pe venituri de natura salariilor	444	0,00	638.833,00	204.660,00	274.849,00	2.166.009,00	2.440.788,00	0,00	274.779,00
Impozit salariati	444.01	0,00	636.025,00	204.029,00	274.498,00	2.159.223,00	2.433.651,00	0,00	274.428,00
Impozit salariati-aeroport	444.01.1	0,00	635.948,00	204.029,00	274.498,00	2.159.146,00	2.433.574,00	0,00	274.428,00
Impozit salariati-SPICE	444.01.3	0,00	77,00	0,00	0,00	77,00	77,00	0,00	0,00
Impozit CA	444.02	0,00	2.808,00	631,00	351,00	6.786,00	7.137,00	0,00	351,00
Subventii	445	61.557.813,00	0,00	2.103.837,85	755.321,53	72.524.336,40	36.356.099,25	36.168.237,15	0,00
Impunmurturi nerambursabile	445.2	61.557.813,00	0,00	2.103.837,85	755.321,53	72.524.336,40	36.356.099,25	36.168.237,15	0,00
Impunmurturi nerambursabile SPICE	445.2.1	838.907,77	0,00	0,00	0,00	838.907,77	40.029,56	798.878,21	0,00
Impunmurturi nerambursabile OUG 132/2020 Program red	445.2.10	225.112,00	0,00	0,00	0,00	2.772.506,00	2.772.506,00	0,00	0,00
Impunmurturi nerambursabile POIM-Dotare cu echip.si faciliti	445.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	6.268.863,61	167.220,60	6.101.643,01	0,00
Impunmurturi nerambursabile OLGA	445.2.12	0,00	0,00	2.127.253,73	744.762,31	2.127.253,73	744.762,31	1.382.491,42	0,00
Impunmurturi nerambursabile -Erasmus KAAT	445.2.2	33.255,08	0,00	-23.415,88	10.382,82	10.466,14	10.466,14	0,00	0,00
Impunmurturi nerambursabile POIM Cale de rulare paralela cu	445.2.3	27.807.522,54	0,00	0,00	0,00	27.807.522,54	98.373,46	27.709.149,08	0,00
Impunmurturi nerambursabile POIM Echipe.det.Expl.Standard	445.2.4	17.895.952,30	0,00	0,00	0,00	17.895.952,30	17.812.300,41	83.651,89	0,00
Impunmurturi nerambursabile POIM Echip.secanare bag.de ma	445.2.5	14.620.603,31	0,00	0,00	176,40	14.620.603,31	14.573.980,77	46.622,54	0,00
Impunmurturi nerambursabile OUG 147/2020	445.2.9	136.460,00	0,00	0,00	0,00	182.261,00	136.460,00	45.801,00	0,00
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	446	0,00	0,00	0,00	0,00	30.019,00	30.019,00	0,00	0,00
Impozit mijl.de transport auto	446.09	0,00	0,00	0,00	0,00	13.819,00	13.819,00	0,00	0,00
Impozit cladiri	446.11	0,00	0,00	0,00	0,00	3.935,00	3.935,00	0,00	0,00
Varsaminte din profitul net	446.13	0,00	0,00	0,00	0,00	12.265,00	12.265,00	0,00	0,00
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	447	172.880,68	0,00	346.328,86	387.241,21	2.651.668,24	3.058.049,45	406.381,21	0,00
Concesiuni si inchirieri	447.06	0,00	72.756,68	165.915,52	290.104,93	1.399.025,55	1.784.147,76	385.122,21	0,00
Fond pt.pers.cu handic.neincadrate	447.07	0,00	100.119,00	29.953,00	21.252,00	259.555,00	280.807,00	21.252,00	0,00
Fond mediu	447.08	0,00	5,00	5,00	7,00	35,00	42,00	7,00	0,00
Cheltuieli Tarif securitate 0.28	447.10	0,00	0,00	150.455,34	75.877,28	993.052,69	993.052,69	0,00	0,00
Alte datorii si creante cu bugetul statului	448	0,00	0,00	0,00	278,00	0,00	278,00	0,00	0,00
Alte datorii fata de bugetul statului	4481	0,00	0,00	0,00	278,00	0,00	278,00	0,00	278,00
Debitori diversi	461	223.521,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,00
Creditori diversi	462	0,00	634.394,05	351.008,34	223.521,16	229.734,28	229.734,28	0,00	0,00
Creditori diversi	462.01	0,00	634.394,05	351.008,34	365.876,78	3.144.202,78	4.085.831,34	0,00	0,00
Cheltuieli inregistrate in avans	471	189.963,94	0,00	9.331,23	11.292,33	222.721,81	4.085.831,34	0,00	941.628,56
Chet.inreg.in avans	471.12	8.069,25	0,00	6.458,84	2.219,10	28.135,92	205.400,47	17.321,34	0,00
Cotizatie CCI	471.35	0,00	0,00	0,00	50,00	600,00	14.292,78	13.843,14	0,00
Roviniete	471.44	640,21	0,00	371,47	209,85	2.740,61	350,00	250,00	0,00
Cheltuieli inreg. in avans UPFR	471.45	478,80	0,00	244,44	39,90	723,24	2.175,47	565,14	0,00
IDrept Expert	471.47	1.366,66	0,00	2.050,00	683,33	9.566,63	478,80	244,44	0,00
Chelt.inregistrate in avans Romatsa	471.49	609,30	0,00	0,00	61,86	1.351,64	8.199,96	1.366,67	0,00
Chelt.inregistrate in avans - Tarom	471.50	16.329,04	0,00	0,00	1.167,66	16.329,04	733,02	618,62	0,00
Chelt. inregistrate in avans ACI	471.51	81.727,24	0,00	0,00	6.810,64	81.727,24	16.329,04	0,00	0,00
Cheltuieli inregistrate in avans Napoca C-tii SA	471.52	80.562,74	0,00	0,00	0,00	80.562,74	81.727,24	0,00	0,00
Chelt.inregistrate in avans Elementor	471.53	180,70	0,00	206,48	0,00	387,18	80.562,74	0,00	0,00
Chelt.inregistrate in avans WP developer	471.54	0,00	0,00	0,00	13,39	160,68	180,70	206,48	0,00
Abonament service casa de marcat	471.55	0,00	0,00	0,00	36,60	436,89	133,90	26,78	0,00
Venituri inregistrate in avans	472	0,00	50.706.808,42	2.421.289,68	3.246.866,27	11.462.610,15	236,82	200,07	0,00
Tarif pentru supravegherea obiectivelor	472.35	0,00	605.918,14	1.511.863,10	162.591,58	2.712.946,01	2.712.946,01	0,00	55.316.420,46
Tarif de dezvoltare extern 2012	472.38	0,00	3.123.332,53	21.445,77	0,00	257.349,24	3.123.332,53	0,00	0,00
Cladire aerogara_corp_vest(dhi)	472.38.1	0,00	119.526,00	577,00	0,00	6.924,00	119.526,00	0,00	112.602,00

Balanta de verificare Decembrie2021

Denumire cont.	Simbol cont.	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final		
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Venturi inreg. in avans POIM-Dotare cu echip.si facilitati PSI	472.90	0,00	0,00	78,89	0,00	3.703,60	41.748,67	0,00	38.045,07	
Venituri inregistrate in avans reclama 2023	472.91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.681,31	0,00	16.681,31	
Venituri inregistrate in avans reclama 2024	472.92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.681,31	0,00	16.681,31	
Venituri inregistrate in avans reclama 2025	472.93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.120,77	0,00	11.120,77	
Venituri inreg. in avans H 2020 Teren	472.94	0,00	0,00	38.430,47	38.427,36	153.916,58	192.343,94	0,00	38.427,36	
Venituri inregistrate in avans masa verde (iarba)2022	472.95	0,00	0,00	0,00	855,78	0,00	855,78	0,00	855,78	
Venituri inregistrate in avans OLGA	472.99	0,00	0,00	3.710,85	2.127.253,73	3.710,85	2.127.253,73	0,00	2.123.542,88	
Decontati din operatii in curs de clarificare	473	0,00	0,00	5.073,50	5.073,50	5.073,50	5.073,50	0,00	0,00	
Decont op.curs clarificare	473.01	0,00	0,00	5.073,50	5.073,50	5.073,50	5.073,50	0,00	0,00	
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subv.pt.investitii	4752	0,00	0,00	492.920,41	0,00	5.019.609,25	73.480.119,19	0,00	68.460.509,94	
Imprum neramb.cu caracter de subv.pt inv. TEN-T	4752.1	0,00	0,00	194.537,36	0,00	2.139.910,96	7.003.345,00	0,00	4.863.434,04	
Imprum neramb.cu caracter de subv.pt inv. POIM Cale de ru	4752.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.826.188,37	0,00	27.826.188,37	
Imprum neramb.cu caracter de subv.pt inv. POIM Echip.det.	4752.3	0,00	0,00	185.471,54	0,00	2.040.295,98	17.851.085,50	0,00	15.810.789,52	
Imprum.neramb.cu car.subv.POIM Echip.scanare bag.de ma	4752.4	0,00	0,00	101.196,96	0,00	776.103,20	14.572.385,38	0,00	13.796.282,18	
Imprum. neramb.cu car de subv.pt inv POIM-Dotare cu echip	4752.5	0,00	0,00	11.714,55	0,00	63.299,11	6.227.114,94	0,00	6.163.815,83	
Alte sume primite cu carac.de subv. pt.investitii	4758	0,00	0,00	571.007,38	0,00	7.737.319,16	261.295.154,79	0,00	253.557.835,63	
SF - Cargo	4758.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
Extindere platforma	4758.07	0,00	0,00	34.518,01	0,00	414.216,12	3.214.347,53	0,00	2.800.131,41	
Terminal plecari pasageri	4758.08	0,00	0,00	291.899,45	0,00	3.502.793,40	110.380.031,50	0,00	106.877.238,10	
Extindere pista dec.ateriz.la 2500 m	4758.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	
Terminal sosiri pasageri	4758.13	0,00	0,00	194.262,00	0,00	3.239.381,68	8.820.815,05	0,00	5.581.433,37	
Cladire handling	4758.15	0,00	0,00	11.752,77	0,00	117.033,24	3.297.125,60	0,00	3.180.092,36	
Rețele exterioare terminal plecari	4758.17	0,00	0,00	38.484,87	0,00	461.818,44	7.268.705,21	0,00	6.806.886,77	
Pista decolare aterizare 3500 m	4758.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.510.248,18	0,00	127.510.248,18	
Autoturism Seat Leon	4758.22	0,00	0,00	0,00	992,92	992,92	2.888,80	0,00	0,00	
Autoturism Skoda Octavia	4758.23	0,00	0,00	90,28	0,00	1.083,36	2.888,80	0,00	1.805,44	
Ajustari pt.deprecierrea.createlor-clienti	491	0,00	0,00	378.824,33	16.681,04	385.898,25	806.387,61	0,00	420.489,36	
Total clasa 4		71.766.533,87	414.445.356,42	33.241.984,98	34.831.824,43	403.149.329,42	743.643.094,42	56.134.636,24	396.628.407,24	
Clasa 5										
Alte invest.pe term.s.si create asimilate	508	0,00	0,00	26.505.565,88	26.868.544,17	488.518.011,52	488.518.011,52	0,00	0,00	
Alte tulituri de plasament pe termen scurt	508.02	0,00	0,00	26.505.565,88	26.868.544,17	488.518.011,52	488.518.011,52	0,00	0,00	
Conturi curente la banci	512	43.622.805,42	0,00	47.399.225,38	48.637.578,36	740.579.384,57	720.330.256,19	20.249.128,38	0,00	
Conturi la banci in lei	5121	14.264.306,47	0,00	41.019.051,86	41.164.491,80	676.503.519,06	676.054.620,63	448.898,43	0,00	
Conturi la banci in valuta	5124	29.358.498,95	0,00	6.367.550,13	7.460.322,36	64.004.785,22	44.204.795,27	19.799.989,95	0,00	
Sume in curs de decontare	5125	0,00	0,00	12.623,39	12.764,20	71.080,29	70.840,29	240,00	0,00	
Casa	531	0,00	0,00	35.919,46	51.007,49	315.707,21	305.742,63	9.964,58	0,00	
Casa in lei	5311	0,00	0,00	35.919,46	51.007,49	315.707,21	305.742,63	9.964,58	0,00	
Casa in valuta	5314	0,00	0,00	0,00	36.584,61	220.906,79	212.065,38	8.841,41	0,00	
Alte valori	532	0,00	0,00	359,26	14.422,88	94.800,42	93.677,25	1.123,17	0,00	
Alte valori	5328	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00	0,00	
Tichete de masa	5328.01	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00	0,00	
Avansuri de trezorerie	542	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00	0,00	
Viramente interne	581	0,00	0,00	17.600,00	17.600,00	71.967,77	71.967,77	0,00	0,00	
Total clasa 5		43.631.553,75	0,00	83.942.046,26	85.558.465,56	1.326.485.774,23	1.306.226.681,27	20.259.092,96	0,00	
Clasa 6										
Cheltuieli cu materialele consumabile	602	0,00	0,00	1.646.234,84	1.646.234,84	4.699.898,23	4.699.898,23	0,00	0,00	
Cheltuieli cu materialele auxiliare	6021	0,00	0,00	135.594,68	135.594,68	431.256,39	431.256,39	0,00	0,00	
Cheltuieli cu materiale auxiliare	6021.1	0,00	0,00	131.091,68	131.091,68	226.727,99	226.727,99	0,00	0,00	
Cheltuieli cu materiale auxiliare TS	6021.4	0,00	0,00	234,50	234,50	97.986,90	97.986,90	0,00	0,00	

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont.	Simbol cont.	Sold initial		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Cheltuieli cu materiale auxiliare COVID19	6021.7	0,00	0,00	4.268,50	4.268,50	106.541,50	106.541,50	0,00	0,00
Cheltuieli privind combustibilii	6022	0,00	0,00	706.097,62	706.097,62	2.201.689,48	2.201.689,48	0,00	0,00
Cheltuieli privind combustibilii	6022.1	0,00	0,00	32.795,64	32.795,64	244.144,10	244.144,10	0,00	0,00
Cheltuieli cu combustibilul P.M.R.	6022.3	0,00	0,00	3.143,43	3.143,43	20.519,92	20.519,92	0,00	0,00
Chelt. privind combustibilii -handling	6022.4	0,00	0,00	7.317,17	7.317,17	58.441,70	58.441,70	0,00	0,00
Cheltuieli privind piesele de schimb	6022.5	0,00	0,00	662.841,38	662.841,38	1.878.583,76	1.878.583,76	0,00	0,00
Cheltuieli privind piesele de schimb	6024	0,00	0,00	117.101,01	117.101,01	457.371,66	457.371,66	0,00	0,00
Cheltuieli privind piesele de schimb TS	6024.1	0,00	0,00	1.860,82	1.860,82	43.888,89	43.888,89	0,00	0,00
Chelt.privind piesele de schimb-handling	6024.5	0,00	0,00	115.240,19	115.240,19	393.618,37	393.618,37	0,00	0,00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	6024.6	0,00	0,00	0,00	0,00	19.864,40	19.864,40	0,00	0,00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	6028	0,00	0,00	687.441,53	687.441,53	1.609.580,70	1.609.580,70	0,00	0,00
Consumabile bai P.M.R.	6028.1	0,00	0,00	10.708,10	10.708,10	61.311,28	61.311,28	0,00	0,00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile TS	6028.3	0,00	0,00	293,43	293,43	3.019,70	3.019,70	0,00	0,00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile COVID19	6028.5	0,00	0,00	676.440,00	676.440,00	1.540.499,72	1.540.499,72	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	6028.6	0,00	0,00	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	603	0,00	0,00	12.027,00	12.027,00	319.043,08	319.043,08	0,00	0,00
Echipament personal P.M.R.	603.1	0,00	0,00	2.745,00	2.745,00	196.490,88	196.490,88	0,00	0,00
Chelt.privind materiale de natura OB TS	603.3	0,00	0,00	0,00	0,00	599,23	599,23	0,00	0,00
Cheltuieli privind obiecte de inventar - handling	603.5	0,00	0,00	9.282,00	9.282,00	14.338,30	14.338,30	0,00	0,00
CH.Obiecte de inventar POIM	603.6	0,00	0,00	0,00	0,00	62.014,67	62.014,67	0,00	0,00
Ch. obiecte de inventar POIM dotari cu ech. PSI si urgente m	603.8.3	0,00	0,00	0,00	0,00	45.600,00	45.600,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind energia si apa	605	0,00	0,00	427.053,97	427.053,97	3.354.091,87	3.354.091,87	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica	605.01	0,00	0,00	225.827,00	225.827,00	2.520.993,29	2.520.993,29	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica	605.01.01	0,00	0,00	36.320,28	36.320,28	364.188,20	364.188,20	0,00	0,00
Cheltuieli utilitati PMR	605.01.03	0,00	0,00	398,97	398,97	5.568,36	5.568,36	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica TS	605.01.04	0,00	0,00	189.107,75	189.107,75	2.151.236,73	2.151.236,73	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale	605.02	0,00	0,00	184.151,57	184.151,57	710.219,22	710.219,22	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale	605.02.01	0,00	0,00	-991,07	-991,07	-171.091,95	-171.091,95	0,00	0,00
Utilitati PMR	605.02.03	0,00	0,00	404,49	404,49	1.273,61	1.273,61	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale TS	605.02.04	0,00	0,00	184.738,15	184.738,15	880.037,56	880.037,56	0,00	0,00
Chelt.privind apa	605.03	0,00	0,00	17.075,40	17.075,40	122.879,36	122.879,36	0,00	0,00
Chelt.privind apa	605.03.01	0,00	0,00	7.909,75	7.909,75	53.235,27	53.235,27	0,00	0,00
Utilitati PMR	605.03.03	0,00	0,00	18,15	18,15	258,35	258,35	0,00	0,00
Chelt.privind apa TS	605.03.04	0,00	0,00	9.147,50	9.147,50	69.385,74	69.385,74	0,00	0,00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	611	0,00	0,00	119.677,53	119.677,53	387.372,96	387.372,96	0,00	0,00
Chelt.intretinere rep.curente	611.01	0,00	0,00	119.677,53	119.677,53	387.372,96	387.372,96	0,00	0,00
Chelt.intretinere rep.curente	611.01.01	0,00	0,00	5.321,02	5.321,02	-4.618,13	-4.618,13	0,00	0,00
Chelt. cu reparatiile - handling	611.01.03	0,00	0,00	105.452,61	105.452,61	222.035,55	222.035,55	0,00	0,00
Chelt. intretinere reparatii echip. aeroportuare Dmv Aviatech	611.01.04	0,00	0,00	8.903,90	8.903,90	169.955,54	169.955,54	0,00	0,00
Cheltuieli cu redev.localitii de gest.si chirii	612	0,00	0,00	290.104,93	290.104,93	1.714.933,02	1.714.933,02	0,00	0,00
C/val/ concesiuni	612.01	0,00	0,00	290.104,93	290.104,93	1.711.391,08	1.711.391,08	0,00	0,00
Inchirieri echipamente	612.05	0,00	0,00	0,00	0,00	3.541,94	3.541,94	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare	613	0,00	0,00	17.545,86	17.545,86	130.458,35	130.458,35	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare	613.1	0,00	0,00	16.727,04	16.727,04	121.053,32	121.053,32	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare TS	613.3	0,00	0,00	818,82	818,82	9.405,03	9.405,03	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	615	0,00	0,00	72.530,00	72.530,00	238.090,72	238.090,72	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	615.1	0,00	0,00	15.786,86	15.786,86	99.991,54	99.991,54	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului TS	615.2	0,00	0,00	56.583,83	56.583,83	63.489,06	63.489,06	0,00	0,00

59

Balanta de verificare Decembrie2021

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rula/ju current		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Scolarizare pmr	615.3	0,00	0,00	159,31	159,31	310,16	310,16	0,00	0,00
Chelt.cu pregatirea personalului - handling	615.4	0,00	0,00	0,00	0,00	74.299,96	74.299,96	0,00	0,00
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	622	0,00	0,00	5.135,91	5.135,91	113.938,12	113.938,12	0,00	0,00
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	622.1	0,00	0,00	5.135,91	5.135,91	113.938,12	113.938,12	0,00	0,00
Cheltuieli protocol	623	0,00	0,00	158.878,85	158.878,85	395.330,85	395.330,85	0,00	0,00
Chelt.reclama publicitate	623.01	0,00	0,00	21.869,80	21.869,80	65.833,49	65.833,49	0,00	0,00
Cheltuieli protocol nedeductibile	623.02	0,00	0,00	137.758,32	137.758,32	326.260,98	326.260,98	0,00	0,00
Cheltuieli de publicitate Proiect POIM	623.07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.183,48	2.183,48	0,00	0,00
Ch.publicitate POIM Echipamente de detectie explozibil Stan	623.08	0,00	0,00	-749,27	-749,27	1.052,90	1.052,90	0,00	0,00
Ch.publicitate POIM Echipamente de scanare bagaje de mana S	623.08.2	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	0,00
Ch. publicitate POIM Echipamente scanare bagaje de mana S	623.08.3	0,00	0,00	-749,27	-749,27	360,00	360,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	623.08.4	0,00	0,00	0,00	0,00	332,90	332,90	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	624	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	624.1	0,00	0,00	20,00	20,00	375,00	375,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	625	0,00	0,00	2.391,95	2.391,95	95.583,47	95.583,47	0,00	0,00
Diurna	625.01	0,00	0,00	2.391,95	2.391,95	32.957,68	32.957,68	0,00	0,00
Delegatii	625.01.1	0,00	0,00	583,83	583,83	5.986,81	5.986,81	0,00	0,00
Diurna internă POIM	625.01.2	0,00	0,00	673,09	673,09	25.735,84	25.735,84	0,00	0,00
Chelt.cu deplasari interne-handling	625.01.5	0,00	0,00	551,20	551,20	651,20	651,20	0,00	0,00
Deplasari in strainatate	625.01.9	0,00	0,00	551,20	551,20	651,20	651,20	0,00	0,00
Diurna	625.02	0,00	0,00	583,83	583,83	583,83	583,83	0,00	0,00
Deplasari externe OLGA	625.02.1	0,00	0,00	0,00	0,00	61.520,01	61.520,01	0,00	0,00
Delegatii	625.02.10	0,00	0,00	-779,44	-779,44	5.072,20	5.072,20	0,00	0,00
Diurna externă OLGA	625.02.2	0,00	0,00	4.521,78	4.521,78	4.521,78	4.521,78	0,00	0,00
Cheltuieli nedeductibile	625.02.9	0,00	0,00	-4.521,78	-4.521,78	51.146,59	51.146,59	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	625.04	0,00	0,00	779,44	779,44	779,44	779,44	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	626	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105,78	1.105,78	0,00	0,00
Cheltuieli postale si serviciiile bancare si asimilate	626.1	0,00	0,00	4.469,13	4.469,13	50.457,22	50.457,22	0,00	0,00
Cheltuieli postale si serviciiile bancare si asimilate	626.4	0,00	0,00	4.179,69	4.179,69	46.979,63	46.979,63	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciiile bancare si asimilate	627	0,00	0,00	289,44	289,44	3.477,59	3.477,59	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciiile bancare si asimilate	627.01	0,00	0,00	16.123,69	16.123,69	196.440,06	196.440,06	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciiile bancare si asimilate SPIICE neel	627.1	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	627.3	0,00	0,00	16.123,69	16.123,69	196.376,56	196.376,56	0,00	0,00
Chelt.cu serv.ef.de terti	628	0,00	0,00	0,00	0,00	43,50	43,50	0,00	0,00
Chelt. cu serv. ef de terti	628.01	0,00	0,00	1.907.006,90	1.907.006,90	13.500.101,02	13.500.101,02	0,00	0,00
Cheltuieli anunturi licitatie	628.01.01	0,00	0,00	580.985,82	580.985,82	2.093.174,98	2.093.174,98	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti TS	628.01.05	0,00	0,00	522.815,78	522.815,78	1.914.641,10	1.914.641,10	0,00	0,00
Chelt. servicii tertii - Handling	628.01.06	0,00	0,00	5.250,04	5.250,04	55.273,88	55.273,88	0,00	0,00
Chelt.comision sec.extern	628.01.09	0,00	0,00	52.920,00	52.920,00	113.940,00	113.940,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.extern TS	628.06	0,00	0,00	0,00	0,00	9.320,00	9.320,00	0,00	0,00
Chelt.comision dezv.extern TS	628.06.2	0,00	0,00	20.705,14	20.705,14	20.705,14	20.705,14	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti S	628.07	0,00	0,00	20.705,14	20.705,14	20.705,14	20.705,14	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti SITA	628.11	0,00	0,00	42.671,46	42.671,46	42.671,46	42.671,46	0,00	0,00
Servicii efectuate de terti Sita PMR	628.11.01	0,00	0,00	160.788,53	160.788,53	1.838.459,25	1.838.459,25	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti S TS	628.11.03	0,00	0,00	122.913,92	122.913,92	1.386.481,03	1.386.481,03	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanta UTI Facility	628.11.04	0,00	0,00	353,17	353,17	3.877,53	3.877,53	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanta UTI Facility	628.12	0,00	0,00	37.521,44	37.521,44	448.100,69	448.100,69	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanta UTI Facility	628.12.01	0,00	0,00	805.978,48	805.978,48	7.076.523,69	7.076.523,69	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanta UTI Facility	628.12.01	0,00	0,00	613.810,34	613.810,34	4.812.656,75	4.812.656,75	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont.	Simbol cont.	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Cheltuieli mentenanata P.M.R.	628.12.03	0,00	0,00	1.671,35	1.671,35	14.993,79	14.993,79	0,00
Cheltuieli mentenanata TS	628.12.04	0,00	0,00	143.166,00	143.166,00	1.785.886,00	1.785.886,00	0,00
Mentenanata Echip. detectie CTX Standard 3 c.55/2020 TS	628.12.05	0,00	0,00	1.720,12	1.720,12	280.544,48	280.544,48	0,00
Mentenanata Echip. scan. TS bagaje de mana Standard C3cu	628.12.06	0,00	0,00	45.610,67	45.610,67	182.442,67	182.442,67	0,00
Servicii curatenie	628.13	0,00	0,00	216.604,37	216.604,37	1.755.814,07	1.755.814,07	0,00
Servicii curatenie TS	628.13.01	0,00	0,00	134.945,35	134.945,35	879.290,30	879.290,30	0,00
Strict Prest PMR	628.13.03	0,00	0,00	386,93	386,93	3.379,94	3.379,94	0,00
Servicii curatenie TS	628.13.05	0,00	0,00	52.716,55	52.716,55	643.561,45	643.561,45	0,00
Curatenie TS	628.13.06	0,00	0,00	0,00	0,00	2.573,95	2.573,95	0,00
Servicii dezinfectie COVID 19	628.14	0,00	0,00	28.555,54	28.555,54	227.008,43	227.008,43	0,00
Mentenanata	628.14.03	0,00	0,00	38.299,95	38.299,95	135.832,45	135.832,45	0,00
Mentenanata Triple Maintenance	628.14.04	0,00	0,00	-34.077,26	-34.077,26	-86.088,09	-86.088,09	0,00
Mentenanata pnr	628.14.05	0,00	0,00	74,60	74,60	243,43	243,43	0,00
Chelt. mentenanata -handling	628.14.06	0,00	0,00	34.077,26	34.077,26	118.476,76	118.476,76	0,00
Mentenanata DMV Aviatech SRL	628.15	0,00	0,00	38.225,35	38.225,35	103.200,35	103.200,35	0,00
Servicii medicale	628.15.1	0,00	0,00	4.544,10	4.544,10	47.640,81	47.640,81	0,00
Servicii medicale P.M.R.	628.15.3	0,00	0,00	3.168,22	3.168,22	32.694,06	32.694,06	0,00
Servicii medicale handling	628.15.4	0,00	0,00	9,98	9,98	107,29	107,29	0,00
Curatenie si handling bagaje Menzies	628.19	0,00	0,00	1.365,90	1.365,90	14.839,46	14.839,46	0,00
Curatenie si handling bagaje Menzies PMR	628.19.02	0,00	0,00	80,02	80,02	1.086,26	1.086,26	0,00
Prestari servicii Menzies	628.20	0,00	0,00	80,02	80,02	1.086,26	1.086,26	0,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	635.01	0,00	0,00	36.349,03	36.349,03	488.192,91	488.192,91	0,00
Chelt cu impozite si taxe	635.03	0,00	0,00	97.210,91	97.210,91	1.193.259,94	1.193.259,94	0,00
Chelt.pt.pers.cu handfc.neincadrate	635.04	0,00	0,00	0,00	0,00	17.780,00	17.780,00	0,00
Cheltuieli tarif securitate 0,28	635.06	0,00	0,00	21.252,00	21.252,00	180.688,00	180.688,00	0,00
Cheltuieli tarif securitate 0,28 TS	635.06.1	0,00	0,00	7,00	7,00	66,72	66,72	0,00
Cheltuieli taxa pt.emisii poluante autovehicole	635.06.2	0,00	0,00	75.877,28	75.877,28	993.052,69	993.052,69	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641.01	0,00	0,00	75.877,28	75.877,28	993.052,69	993.052,69	0,00
Cheltuieli cu salariile peronalului P.M.R.	641.03	0,00	0,00	74,63	74,63	1.672,53	1.672,53	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului TS	641.05	0,00	0,00	4.092.025,00	4.092.025,00	26.141.099,00	26.141.099,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului-handling	641.07	0,00	0,00	2.495.924,00	2.495.924,00	17.362.057,00	17.362.057,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului TS Paza	641.08	0,00	0,00	57.075,00	57.075,00	298.642,00	298.642,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de masa acord.sal.	642	0,00	0,00	599.084,00	599.084,00	3.224.186,00	3.224.186,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	642.02	0,00	0,00	840.980,00	840.980,00	3.952.229,00	3.952.229,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	642.02.1	0,00	0,00	98.962,00	98.962,00	1.303.985,00	1.303.985,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor TS Paza	642.02.10	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor P.M.R.	642.02.3	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor TS	642.02.4	0,00	0,00	61.025,00	61.025,00	519.771,00	519.771,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor-handling	642.02.7	0,00	0,00	6.480,00	6.480,00	89.210,00	89.210,00	0,00
Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	645	0,00	0,00	1.780,00	1.780,00	14.565,00	14.565,00	0,00
Ajutoare protectie sociala	6458.02	0,00	0,00	17.060,00	17.060,00	137.265,00	137.265,00	0,00
Ajutoare protectie sociala	6458.02.1	0,00	0,00	23.395,00	23.395,00	153.634,00	153.634,00	0,00
Ajutoare protectie sociala TS	6458.02.4	0,00	0,00	94.064,00	94.064,00	232.047,64	232.047,64	0,00
Ajutoare protectie sociala-handling	6458.02.5	0,00	0,00	94.064,00	94.064,00	232.047,64	232.047,64	0,00
		0,00	0,00	20.864,00	20.864,00	96.263,00	96.263,00	0,00
		0,00	0,00	18.864,00	18.864,00	67.473,00	67.473,00	0,00
		0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	12.988,00	12.988,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	11.702,00	11.702,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire Cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Ajutoare protectie sociala TS Paza	6458.02.6	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	4.100,00	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala	6458.03	0,00	0,00	73.200,00	73.200,00	135.784,64	135.784,64	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala	6458.03.1	0,00	0,00	40.497,00	40.497,00	76.594,64	76.594,64	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala P.M.R.	6458.03.3	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala-TS	6458.03.4	0,00	0,00	10.350,00	10.350,00	17.850,00	17.850,00	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala-Paza TS	6458.03.5	0,00	0,00	17.403,00	17.403,00	29.290,00	29.290,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	646	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00	10.050,00	10.050,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca aerop	646.01	0,00	0,00	92.071,00	92.071,00	589.182,00	589.182,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca C.A.	646.02	0,00	0,00	56.075,00	56.075,00	361.194,00	361.194,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca -PMR	646.04	0,00	0,00	122,00	122,00	1.501,00	1.501,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca -TS	646.05	0,00	0,00	1.284,00	1.284,00	7.649,00	7.649,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca-handl	646.06	0,00	0,00	13.478,00	13.478,00	78.593,00	78.593,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca -TS P	646.07	0,00	0,00	18.886,00	18.886,00	108.566,00	108.566,00	0,00	0,00
Pierderi din creante si debitori diversi	654	0,00	0,00	2.226,00	2.226,00	31.679,00	31.679,00	0,00	0,00
Cheltuieli din reevaluare imobilizari corporale	655	0,00	0,00	2.072,07	2.072,07	9.828,41	9.828,41	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658	0,00	0,00	3.698.199,09	3.698.199,09	3.698.199,09	3.698.199,09	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658.08	0,00	0,00	19.625,70	19.625,70	421.072,10	421.072,10	0,00	0,00
Despagubiri, amenzi si penalitati	6581	0,00	0,00	-1,16	-1,16	6.592,56	6.592,56	0,00	0,00
Cheltuieli priv.active ced.si alte op.de capital	6583	0,00	0,00	19.626,83	19.626,83	414.479,51	414.479,51	0,00	0,00
Cheltuieli din diferente de curs valutar	665	0,00	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
Chelt.din diferente de curs valutar	665.1	0,00	0,00	107.020,54	107.020,54	467.589,48	467.589,48	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666	0,00	0,00	107.020,54	107.020,54	467.589,48	467.589,48	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666.1	0,00	0,00	143.621,20	143.621,20	1.546.068,32	1.546.068,32	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668	0,00	0,00	143.621,20	143.621,20	1.546.068,32	1.546.068,32	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668.1	0,00	0,00	-689,01	-689,01	62.610,81	62.610,81	0,00	0,00
Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	681	0,00	0,00	-689,01	-689,01	62.610,81	62.610,81	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizariilor	6811	0,00	0,00	3.657.491,23	3.657.491,23	27.816.656,84	27.816.656,84	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizariilor	6811.1	0,00	0,00	2.011.594,61	2.011.594,61	23.977.947,84	23.977.947,84	0,00	0,00
Amortizare microbuz P.M.R.	6811.3	0,00	0,00	1.431.548,16	1.431.548,16	17.759.432,33	17.759.432,33	0,00	0,00
Cheltuieli amortizare handling	6811.6	0,00	0,00	14.304,59	14.304,59	174.555,40	174.555,40	0,00	0,00
Amortizare POIM	6811.7	0,00	0,00	262.239,99	262.239,99	3.131.429,57	3.131.429,57	0,00	0,00
Amortizare POIM Cale de rulare paralela cu pista	6811.7.1	0,00	0,00	303.501,87	303.501,87	2.912.530,54	2.912.530,54	0,00	0,00
Amortizare POIM Echipamente de detectie standard 3 de tip	6811.7.2	0,00	0,00	97,89	97,89	1.477,08	1.477,08	0,00	0,00
Amortizare POIM Echip. scannare bagaje C3	6811.7.3	0,00	0,00	196.940,52	196.940,52	2.105.909,43	2.105.909,43	0,00	0,00
Amortizare Dotare cu echip.PSI	6811.7.4	0,00	0,00	103.262,37	103.262,37	791.942,12	791.942,12	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind provizioanele	6812	0,00	0,00	3.201,09	3.201,09	13.201,91	13.201,91	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind prov.pt.depr.imobiliz.	6813	0,00	0,00	1.429.869,00	1.429.869,00	1.429.869,00	1.429.869,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu impozitul de profit	6814	0,00	0,00	199.346,58	199.346,58	2.392.158,96	2.392.158,96	0,00	0,00
Total clasa 6	691	0,00	0,00	16.681,04	16.681,04	16.681,04	16.681,04	0,00	0,00
Clasa 7		0,00	0,00	16.960.745,29	16.960.745,29	90.370.831,60	90.370.831,60	0,00	0,00
Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	704	0,00	0,00	6.402.149,94	6.402.149,94	54.678.397,62	54.678.397,62	0,00	0,00
Venit trafic intern	704.1	0,00	0,00	2.008.647,80	2.008.647,80	10.044.555,09	10.044.555,09	0,00	0,00
Venit aterizare decolare	704.1.02	0,00	0,00	67.474,64	67.474,64	790.836,39	790.836,39	0,00	0,00
Venit aterizare decolare	704.1.02.0	0,00	0,00	67.474,64	67.474,64	790.836,39	790.836,39	0,00	0,00
Venit balizaj	704.1.03	0,00	0,00	28.703,68	28.703,68	231.978,47	231.978,47	0,00	0,00
Venit balizaj	704.1.03.0	0,00	0,00	28.703,68	28.703,68	231.978,47	231.978,47	0,00	0,00
Venit stationare	704.1.04	0,00	0,00	8.916,72	8.916,72	79.138,17	79.138,17	0,00	0,00

Data: 12.04.2022

Balanta de verificare Decembrie2021

Pag.: 16/

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Venit stationare	704.1.04.0	0,00	0,00	8.916,72	8.916,72	8.916,72	8.916,72	79.138,17	0,00
Venit tarif pasageri	704.1.05	0,00	0,00	206.985,60	206.985,60	206.985,60	206.985,60	2.506.328,54	0,00
Venit handling	704.1.06	0,00	0,00	117.702,91	117.702,91	117.702,91	117.702,91	1.367.211,36	0,00
Venit transport pasagei	704.1.07	0,00	0,00	18.486,80	18.486,80	18.486,80	18.486,80	293.793,67	0,00
Venit asistenta PSI	704.1.08	0,00	0,00	10.172,80	10.172,80	10.172,80	10.172,80	119.311,27	0,00
Venit asistenta PSI spatii	704.1.08.1	0,00	0,00	10.172,80	10.172,80	10.172,80	10.172,80	119.311,27	0,00
Venit alim.energie electrica	704.1.10	0,00	0,00	3.434,34	3.434,34	3.434,34	3.434,34	103.592,21	0,00
Venit din vidanjare	704.1.11	0,00	0,00	1.088,69	1.088,69	1.088,69	1.088,69	2.391,99	0,00
Venit tarif degivrare	704.1.13	0,00	0,00	2.721,73	2.721,73	2.721,73	2.721,73	37.954,66	0,00
Venit transp.echipaje	704.1.15	0,00	0,00	1.633,06	1.633,06	1.633,06	1.633,06	15.520,32	0,00
Venit manipulare marfa	704.1.16	0,00	0,00	1.150,05	1.150,05	1.150,05	1.150,05	6.429,23	0,00
Venit tarif securit.pasageri	704.1.17	0,00	0,00	211.750,61	211.750,61	211.750,61	211.750,61	2.625.383,28	0,00
Tarif airstarter	704.1.20	0,00	0,00	489,92	489,92	489,92	489,92	6.000,50	0,00
Venit alimentare apa intern	704.1.21	0,00	0,00	653,22	653,22	653,22	653,22	2.175,57	0,00
Venit asistenta PSI pax bord intern	704.1.23	0,00	0,00	272,19	272,19	272,19	272,19	3.493,72	0,00
Venit asistenta PSI pax bord intern	704.1.23.1	0,00	0,00	272,19	272,19	272,19	272,19	3.493,72	0,00
Venit inc.desc.bagaje pred/prela av.intern	704.1.25	0,00	0,00	3.404,64	3.404,64	3.404,64	3.404,64	29.335,77	0,00
Tarif inspectie degivrare intern	704.1.27	0,00	0,00	197,94	197,94	197,94	197,94	1.473,56	0,00
Venit drenare	704.1.31	0,00	0,00	311,77	311,77	311,77	311,77	1.473,56	0,00
Tarif scara avion	704.1.33	0,00	0,00	2.771,22	2.771,22	2.771,22	2.771,22	1.276,73	0,00
Venit din tractare avo intern	704.1.36	0,00	0,00	21.823,33	21.823,33	21.823,33	21.823,33	42.943,80	0,00
Venit P.M.R(Persoane mobilitate redusa)	704.1.39	0,00	0,00	8.470,03	8.470,03	8.470,03	8.470,03	237.366,79	0,00
Venit din curatarea suprafetei de miscare	704.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.020,06	0,00
Venit control securitate cargo posta	704.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,63	0,00
Venit din dirijare aeronava	704.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.779,54	0,00
Lichid degivrant pt.aeronave interne 704	704.1.47	0,00	0,00	1.088,75	1.088,75	1.088,75	1.088,75	14.739,41	0,00
Venit Tarif supravegherea mentinerii obiectivelor	704.1.50	0,00	0,00	25.052,29	25.052,29	25.052,29	25.052,29	127.758,53	0,00
Venit control securitate bagaje	704.1.53	0,00	0,00	1.262.780,40	1.262.780,40	1.262.780,40	1.262.780,40	1.262.780,40	0,00
Venituri trafic extern	704.2	0,00	0,00	1.110,47	1.110,47	1.110,47	1.110,47	28.048,52	0,00
Venit aterizare-decolare	704.2.01	0,00	0,00	4.393.502,14	4.393.502,14	4.393.502,14	4.393.502,14	44.633.842,53	0,00
Venit aterizare-decolare	704.2.01.0	0,00	0,00	458.855,38	458.855,38	458.855,38	458.855,38	5.348.133,81	0,00
Venit stationare	704.2.02	0,00	0,00	458.855,38	458.855,38	458.855,38	458.855,38	5.348.133,81	0,00
Venit stationare	704.2.02.0	0,00	0,00	72.648,87	72.648,87	72.648,87	72.648,87	724.970,78	0,00
Venit handling	704.2.03	0,00	0,00	72.648,87	72.648,87	72.648,87	72.648,87	724.970,78	0,00
Venit balizaj	704.2.04	0,00	0,00	284.991,95	284.991,95	284.991,95	284.991,95	5.748.350,12	0,00
Venit balizaj	704.2.05	0,00	0,00	221.010,23	221.010,23	221.010,23	221.010,23	3.151.363,40	0,00
Venit transport echipaje	704.2.05.0	0,00	0,00	263.015,66	263.015,66	263.015,66	263.015,66	1.859.394,12	0,00
Venit manipulare marfa	704.2.06	0,00	0,00	263.015,66	263.015,66	263.015,66	263.015,66	1.859.394,12	0,00
Venit alim.energie electrica	704.2.07	0,00	0,00	15.152,82	15.152,82	15.152,82	15.152,82	209.495,22	0,00
Venit din vidanjare	704.2.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.495,22	0,00
Venit din degivrare	704.2.09	0,00	0,00	132.198,04	132.198,04	132.198,04	132.198,04	305,51	0,00
Venit securitate pasageri	704.2.10	0,00	0,00	25.735,21	25.735,21	25.735,21	25.735,21	1.753.000,90	0,00
Transport pasageri externi	704.2.12	0,00	0,00	111.983,55	111.983,55	111.983,55	111.983,55	137.633,76	0,00
Venit alim.apa extern	704.2.17	0,00	0,00	1.157.509,40	1.157.509,40	1.157.509,40	1.157.509,40	504.453,18	0,00
Venit air starter	704.2.20	0,00	0,00	163.374,14	163.374,14	163.374,14	163.374,14	15.397.532,21	0,00
Venit asistenta PSI extern	704.2.25	0,00	0,00	14.890,33	14.890,33	14.890,33	14.890,33	2.026.804,17	0,00
Venit asistenta PSI extern	704.2.26	0,00	0,00	1.736,96	1.736,96	1.736,96	1.736,96	107.810,59	0,00
Tarif incarc/desc.bagaje pred/prela avo	704.2.26.1	0,00	0,00	4.132,44	4.132,44	4.132,44	4.132,44	20.537,92	0,00
	704.2.30	0,00	0,00	39,59	39,59	39,59	39,59	37.454,12	0,00
								37.454,12	0,00
								7.261,69	0,00

58

Denumire cont.	Simbol cont.	Sold initial		Rula curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Venit transfer catering	704.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	453,21	453,21	0,00	0,00
Tarif inspectie degivrare extern	704.2.32	0,00	0,00	791,78	791,78	4.532,36	4.532,36	0,00	0,00
Tarif scara avion	704.2.33	0,00	0,00	4.891,69	4.891,69	17.765,59	17.765,59	0,00	0,00
Venit tractare avo	704.2.35	0,00	0,00	32.257,45	32.257,45	450.919,69	450.919,69	0,00	0,00
Venit handling bagaje	704.2.39	0,00	0,00	52.178,25	52.178,25	607.452,01	607.452,01	0,00	0,00
Venit P.M.R.(persoane mobilitate redusa)	704.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	34.145,03	34.145,03	0,00	0,00
Venit din curatarea supraf.de miscare	704.2.42	0,00	0,00	45.728,17	45.728,17	604.220,81	604.220,81	0,00	0,00
Venit din Mentibereea documentelor	704.2.43	0,00	0,00	494,91	494,91	987,29	987,29	0,00	0,00
Venit din dirijare /ghidare aeronava	704.2.44	0,00	0,00	86.578,10	86.578,10	838.622,66	838.622,66	0,00	0,00
Venituri din supervizare degivrare	704.2.45	0,00	0,00	0,00	0,00	2.951,40	2.951,40	0,00	0,00
Lichid degivrant pt.aeronave externe 704	704.2.46	0,00	0,00	13.460,59	13.460,59	127.804,81	127.804,81	0,00	0,00
Venit control securitate bagaje	704.2.48	0,00	0,00	98,98	98,98	429,58	429,58	0,00	0,00
Tarif securitate zbor	704.2.49	0,00	0,00	1.036.167,14	1.036.167,14	2.569.527,10	2.569.527,10	0,00	0,00
Venit din tarif de dezvoltare	704.2.51	0,00	0,00	42.607,94	42.607,94	769.082,92	769.082,92	0,00	0,00
Tarif nebulizare extern	704.2.52	0,00	0,00	1.484,58	1.484,58	20.233,33	20.233,33	0,00	0,00
Venituri din redevente, locatii de gest.si chirii	704.2.54	0,00	0,00	149.487,99	149.487,99	1.548.610,33	1.548.610,33	0,00	0,00
Venit din chirii spatii	704.2.56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,91	1.602,91	0,00	0,00
Venit din spatii reclama	706	0,00	0,00	901.684,31	901.684,31	7.861.843,27	7.861.843,27	0,00	0,00
Venit chirie teren	706.01	0,00	0,00	800.412,28	800.412,28	6.670.531,26	6.670.531,26	0,00	0,00
Venit chirii permis acces	706.03	0,00	0,00	25.572,08	25.572,08	466.115,92	466.115,92	0,00	0,00
Venit din inchiriere echipamente THS	706.04	0,00	0,00	46.911,28	46.911,28	344.957,93	344.957,93	0,00	0,00
Venituri din ghisee check-in	706.05	0,00	0,00	4.369,74	4.369,74	86.386,66	86.386,66	0,00	0,00
Venituri din ghisee check-in	706.06	0,00	0,00	1.008,40	1.008,40	5.210,11	5.210,11	0,00	0,00
Permise acces auto	706.08	0,00	0,00	1.484,58	1.484,58	29.536,81	29.536,81	0,00	0,00
Venituri din chirii ghereta	706.10	0,00	0,00	19.121,39	19.121,39	242.414,98	242.414,98	0,00	0,00
Instruire si Securitate in munca	706.11	0,00	0,00	19.121,39	19.121,39	242.414,98	242.414,98	0,00	0,00
Venituri din activitati diverse	706.16	0,00	0,00	0,00	0,00	6.218,49	6.218,49	0,00	0,00
Venit din taxe comune	708	0,00	0,00	109,56	109,56	1.308,11	1.308,11	0,00	0,00
Venit asistenta medicala	708.01	0,00	0,00	2.695,00	2.695,00	9.163,00	9.163,00	0,00	0,00
Venit paza si aparare	708.04	0,00	0,00	629.845,49	629.845,49	6.574.167,59	6.574.167,59	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infrastructurii aerop.pt.handlingul pax in terr	708.07	0,00	0,00	196.754,81	196.754,81	1.769.275,53	1.769.275,53	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea platformei SITA CUTE	708.13	0,00	0,00	1.832,42	1.832,42	20.762,38	20.762,38	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea zonei de sortare a sist.HBS pt.bagaje	708.14	0,00	0,00	4.983,30	4.983,30	45.054,32	45.054,32	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea sistemului de informatii zboruri FIDS	708.15	0,00	0,00	71.086,15	71.086,15	911.587,52	911.587,52	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea accesului si utilizarii infr. aeroport.furnizori	708.16	0,00	0,00	59.238,46	59.238,46	759.656,25	759.656,25	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infr.pentru handlingul rampei	708.17	0,00	0,00	23.695,39	23.695,39	303.862,52	303.862,52	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infra.aeropot.adm.si supervizare serv.la sol	708.18	0,00	0,00	11.847,69	11.847,69	151.931,23	151.931,23	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infra.pentru handlingul rampei	708.19	0,00	0,00	22.565,62	22.565,62	162.854,02	162.854,02	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infr.de handling pt.marfa si posta	708.20	0,00	0,00	77.633,59	77.633,59	813.730,87	813.730,87	0,00	0,00
Tarif pentru acces la spatiile de parcare a utilajelor	708.21	0,00	0,00	12.806,98	12.806,98	140.027,22	140.027,22	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea sistemului de radio comunicatii	708.22	0,00	0,00	65.930,20	65.930,20	602.796,10	602.796,10	0,00	0,00
Tarif Air Starter	708.23	0,00	0,00	76.695,48	76.695,48	836.064,44	836.064,44	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare	708.26	0,00	0,00	1.939,85	1.939,85	23.160,74	23.160,74	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	741	0,00	0,00	361,25	361,25	3.862,70	3.862,70	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri	7414	0,00	0,00	2.474,30	2.474,30	29.541,75	29.541,75	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri -Er	7419	0,00	0,00	3.231,95	3.231,95	2.607.084,17	2.607.084,17	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri -Er	7419.02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.593.195,00	2.593.195,00	0,00	0,00
				3.231,95	3.231,95	13.889,17	13.889,17	0,00	0,00
				0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri- P C	7419.03	0,00	0,00	72,67	72,67	923,10	923,10	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri- P C	7419.04	0,00	0,00	103,82	103,82	1.598,82	1.598,82	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri- P C	7419.05	0,00	0,00	-734,28	-734,28	352,80	352,80	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri Do	7419.06	0,00	0,00	78,89	78,89	3.703,60	3.703,60	0,00	0,00
Venituri din reevaluarea imob corporale	7419.07	0,00	0,00	3.710,85	3.710,85	3.710,85	3.710,85	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	758	0,00	0,00	297.916,04	297.916,04	297.916,04	297.916,04	0,00	0,00
Venituri din despagub.,amenzii si penalit.	7581	0,00	0,00	1.591.091,27	1.591.091,27	18.785.118,57	18.785.118,57	0,00	0,00
Venituri din despagub.,amenzii si penalit.	7581.01	0,00	0,00	83.490,61	83.490,61	967.836,48	967.836,48	0,00	0,00
Venituri din despagub.,amenzii si penalit. P SPICE	7581.02	0,00	0,00	83.490,61	83.490,61	967.560,48	967.560,48	0,00	0,00
Venituri din subventii pentru investitii	7584	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00
Amortiz.platf.beton pt.parcare autov.	7584.15	0,00	0,00	1.467.412,35	1.467.412,35	17.435.218,97	17.435.218,97	0,00	0,00
Amortiz.extindere platf.spre est	7584.16	0,00	0,00	0,00	0,00	77.235,92	77.235,92	0,00	0,00
Amortizare cladire handling	7584.19	0,00	0,00	34.518,01	34.518,01	414.216,12	414.216,12	0,00	0,00
Amortizare terminal sosiri	7584.21	0,00	0,00	11.752,77	11.752,77	117.033,24	117.033,24	0,00	0,00
Amortizare terminal plecari	7584.22	0,00	0,00	194.262,00	194.262,00	3.239.381,68	3.239.381,68	0,00	0,00
Amortizare retele utilitati terminal plecari	7584.25	0,00	0,00	291.899,45	291.899,45	3.502.793,40	3.502.793,40	0,00	0,00
Amortiz.sistem de balizaj cat.ii	7584.26	0,00	0,00	38.484,87	38.484,87	461.818,44	461.818,44	0,00	0,00
Pista betonata	7584.30	0,00	0,00	52.125,44	52.125,44	384.745,20	384.745,20	0,00	0,00
Cladire aerogara corp vest(dhi)	7584.38	0,00	0,00	220.214,69	220.214,69	2.642.576,28	2.642.576,28	0,00	0,00
Platforma se stationare Apron 4	7584.42	0,00	0,00	577,00	577,00	6.924,00	6.924,00	0,00	0,00
Cladire aerogara corp vest	7584.43	0,00	0,00	20.868,77	20.868,77	250.425,24	250.425,24	0,00	0,00
Autoturism Seat Leon	7584.44	0,00	0,00	9.864,06	9.864,06	118.368,72	118.368,72	0,00	0,00
Autoturism Skoda Octavia	7584.52	0,00	0,00	0,00	0,00	992,92	992,92	0,00	0,00
Construire platforma de stationare aeronave si suprafete hant	7584.59	0,00	0,00	90,28	90,28	1.083,36	1.083,36	0,00	0,00
Modernizare TP	7584.61	0,00	0,00	98.846,17	98.846,17	1.186.154,04	1.186.154,04	0,00	0,00
Amortizare Studi TEN-T	7584.62	0,00	0,00	988,43	988,43	11.861,16	11.861,16	0,00	0,00
POIM Amortizare trecuta pe venit	7584.63	0,00	0,00	194.537,36	194.537,36	2.139.910,96	2.139.910,96	0,00	0,00
Echipamente de detectie explozibil Standard 3 de tip CTX	7584.63.3	0,00	0,00	298.383,05	298.383,05	2.879.698,29	2.879.698,29	0,00	0,00
Echipamente scanare bagaje de mana Standard C 3	7584.63.4	0,00	0,00	185.471,54	185.471,54	2.040.295,98	2.040.295,98	0,00	0,00
Dotare cu echip.si facilitati PSI si urgente medicale	7584.63.6	0,00	0,00	101.196,96	101.196,96	776.103,20	776.103,20	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	7588	0,00	0,00	11.714,55	11.714,55	63.299,11	63.299,11	0,00	0,00
Venit din abonam.parcare	7588.01	0,00	0,00	40.188,31	40.188,31	382.063,12	382.063,12	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	7588.06	0,00	0,00	28.610,52	28.610,52	209.534,37	209.534,37	0,00	0,00
Venituri din imputatii	7588.08	0,00	0,00	10.779,76	10.779,76	104.804,80	104.804,80	0,00	0,00
Venit.din licitatii	7588.09	0,00	0,00	0,00	0,00	3.540,44	3.540,44	0,00	0,00
Venit - recup.mat.casare	7588.15	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
Deseuri	7588.17	0,00	0,00	0,00	0,00	5.714,38	5.714,38	0,00	0,00
Venit vanzare butoaie	7588.25	0,00	0,00	0,00	0,00	6.986,00	6.986,00	0,00	0,00
Venituri din incasari TEMERON	7588.28	0,00	0,00	0,00	0,00	12.941,20	12.941,20	0,00	0,00
Venituri din incasari TD Maci	7588.30	0,00	0,00	798,03	798,03	8.780,39	8.780,39	0,00	0,00
Venituri din diferente de curs valutar	765	0,00	0,00	0,00	0,00	29.511,54	29.511,54	0,00	0,00
Dif fav de curs valutar legate de el monetare exprimate in val	7651	0,00	0,00	8.945,62	8.945,62	606.877,91	606.877,91	0,00	0,00
Venituri din dobanzi	766	0,00	0,00	8.945,62	8.945,62	606.877,91	606.877,91	0,00	0,00
Alte venituri financiare	768	0,00	0,00	257,84	257,84	3.750,89	3.750,89	0,00	0,00
Venituri din provizioane privind activ.de exploit	781	0,00	0,00	1.739,94	1.739,94	10.403,19	10.403,19	0,00	0,00
Venituri din provizioane	7812	0,00	0,00	1.844.420,35	1.844.420,35	2.195.204,27	2.195.204,27	0,00	0,00
Venituri din ajust.pt.deprec.activelor circulante	7814	0,00	0,00	1.189.615,00	1.189.615,00	1.533.325,00	1.533.325,00	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	11.681.282,75	11.681.282,75	93.620.763,52	93.620.763,52	0,00	0,00

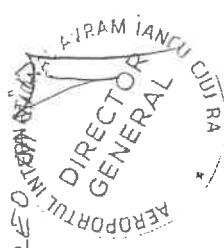
Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
BUSINESS Plus C 146/28.07.2021	802.02.123	0,00	0,00	44.344,30	0,00	44.344,30	0,00	44.344,30	0,00
AMBIENTAL LAND C 224/19.11.2021	802.02.124	0,00	0,00	13.482,75	0,00	13.482,75	0,00	13.482,75	0,00
MIRA TEHNOLOGIES	802.02.125	0,00	0,00	9.593,60	0,00	9.593,60	0,00	9.593,60	0,00
Teche Construct C 222/16.11.2021	802.02.126	0,00	0,00	14.054,50	0,00	14.054,50	0,00	14.054,50	0,00
Uti Facility Management C 172/18.08.2021	802.02.127	0,00	0,00	46.710,00	0,00	46.710,00	0,00	46.710,00	0,00
Delta Med C 171/18.08.2021	802.02.128	0,00	0,00	17.998,50	0,00	17.998,50	0,00	17.998,50	0,00
GRADINARIU Trucks C 343/26.08.2021	802.02.129	0,00	0,00	339.000,00	0,00	339.000,00	0,00	339.000,00	0,00
DMV Aviatex SRL C 275/27.12.2021	802.02.130	0,00	0,00	1.977.600,00	0,00	1.977.600,00	0,00	1.977.600,00	0,00
DHL	802.02.20	26.045,65	0,00	0,00	0,00	26.470,88	0,00	26.470,88	0,00
European Air Transport Garantie	802.02.23	146.082,00	0,00	0,00	24,00	148.467,00	24,00	148.467,00	0,00
UPS Romania	802.02.38	141.212,60	0,00	0,00	23,02	143.517,92	23,02	143.494,90	0,00
Soc C-ii Napoca C 254/2016	802.02.42	72.210,78	0,00	0,00	0,00	72.210,78	0,00	72.210,78	0,00
Soc C-ii Npoca SA C263/2016	802.02.44	643.225,57	0,00	0,00	0,00	643.225,57	0,00	643.225,57	0,00
Vodafone	802.02.52	5.145,60	0,00	0,00	24,55	5.204,20	24,55	5.179,65	0,00
Asoc. ACI -Icco-Search C 284	802.02.58	362.537,93	0,00	0,00	0,00	362.537,93	0,00	362.537,93	0,00
Opentrans C 353	802.02.63	36.580,86	0,00	0,00	36.580,86	36.580,86	0,00	36.580,86	0,00
Search Corporations C 182/2018	802.02.66	19.767,81	0,00	0,00	19.767,81	19.767,81	0,00	19.767,81	0,00
Geo Arc C 236/28.12.2018	802.02.72	13.440,00	0,00	0,00	0,00	13.440,00	0,00	13.440,00	0,00
Dito Group SRL C 178/2019	802.02.73	5.913,73	0,00	0,00	5.913,73	5.913,73	0,00	5.913,73	0,00
Uti Facility C 202	802.02.76	8.988,00	0,00	0,00	0,00	8.988,00	0,00	8.988,00	0,00
Napoca C 219 Cale de rulare paralela cu pista	802.02.78	4.278.999,09	0,00	25.150,65	0,00	4.304.149,74	0,00	4.304.149,74	0,00
Brava Grup Construct C 101	802.02.83	799.572,92	0,00	0,00	123.131,35	935.627,09	123.131,35	812.495,74	0,00
Eurocerad International SRL	802.02.89	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
Garantie Lecom	802.02.90	0,26	0,26	0,00	0,26	0,26	0,26	0,00	0,00
Viadif Consult srl C 53/184/2020	802.02.94	64.722,47	0,00	0,00	0,00	64.722,47	0,00	64.722,47	0,00
Garantie Mountain Resources SRL C C26/22/2020	802.02.95	39.207,20	0,00	0,00	0,00	39.207,20	0,00	39.207,20	0,00
E ON Energie Romania	802.02.97	94.407,64	0,00	0,00	94.407,64	94.407,64	0,00	94.407,64	0,00
Uti Facility Management SA C 45/08.04.2020	802.02.98	1.601.199,30	0,00	0,00	0,00	1.601.199,30	0,00	1.601.199,30	0,00
Garantie Uti Facility Management C 55/11.05.2020	802.02.99	1.952.914,55	0,00	0,00	0,00	1.952.914,55	0,00	1.952.914,55	0,00
Alte conturi in afara bilantului	803	159.666.263,96	0,00	115.871.122,44	0,00	276.193.892,18	9.850.305,35	266.343.586,83	0,00
Valori materiale primite in pastrare sau custodie	803.3	0,00	0,00	0,00	0,00	253.515,00	50.025,00	203.490,00	0,00
Stocuri de natura ob.de inventar date in folosinta	803.5	2.568.049,55	0,00	12.026,85	0,00	2.983.067,18	88.270,35	2.894.796,83	0,00
Bunuri publice primite in administrare,concesiune	803.8	157.098.214,41	0,00	115.859.095,59	0,00	272.957.310,00	9.712.010,00	263.245.300,00	0,00
Bunuri domeniul public	803.8.1	156.942.614,41	0,00	115.859.095,59	0,00	272.801.710,00	9.712.010,00	263.089.700,00	0,00
Bunuri domeniul privat	803.8.2	155.600,00	0,00	0,00	0,00	155.600,00	0,00	155.600,00	0,00
Total clasa 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		750.166.372,76	750.166.372,76	173.504.809,67	173.504.809,67	2.715.599.893,95	2.715.599.893,95	730.422.107,57	730.422.107,57

DIRECTOR GENERAL
 DIRECTOR ECONOMIC
 FLOREAN COFINA

SET SERVICE CONTABILITATE
 UNCAIRE ADJUNA

incheiata Pop Aneta
 Sciofor Acly
 Prinos Hevencle 9
 TOMA Achwing



AEROPORTUL INT. AVRAM IANCU CLUJ RA 2021

Registru comertului: J12/3463/1992

Cod fiscal: RO2882425

Adresa: TRAIAN VUIA 149

Balanta de verificare luna Decembrie 2021

Data: 12.04.2022, ora: 09:27:54

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
Clasa 1									
Capital	101		2.730.087,84	0,00	0,00		2.730.087,84		2.730.087,84
Rezerve din reevaluare	105	0,00	43.231.869,69	448.467,38	6.607.567,11	465.126,21	49.839.436,80	0,00	49.374.310,59
Rezerve	106	0,00	13.982.395,95	0,00	0,00	0,00	13.994.660,97	0,00	13.994.660,97
Rezultatul reportat	117	0,00	213.310,31	151.482,80	-362.685,21	1.013.898,81	995.999,03	17.899,78	0,00
Rezultat reportat reprez profit nerep/pierdere de recuperat	1174	0,00	0,00	0,00	0,00	425.201,28	425.201,28	0,00	0,00
Rezult.reporthat prov.din corect.erorilor contabile	1174	0,00	0,00	151.482,80	-550.765,33	588.697,53	-247.922,77	836.620,30	0,00
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiz din rezerve	1175	400.671,26	0,00	0,00	188.080,12	0,00	818.720,52	0,00	0,00
Profit sau pierdere	121	0,00	613.981,57	16.960.745,29	11.681.282,73	90.796.032,86	94.045.964,78	0,00	818.720,52
Provizioane	151	0,00	425.201,28	1.189.615,00	1.429.869,00	1.533.325,00	5.347.260,00	0,00	3.249.931,92
Credite bancare pe termen lung	162	0,00	3.917.391,00	211.290,45	0,00	2.535.485,40	34.017.761,63	0,00	3.813.935,00
Alte imprumuturi si datorii asimilate	167	0,00	4.020.845,64	-221.240,77	64.295,93	-968.433,94	4.648.132,53	0,00	31.482.276,23
Dobanzi aferente imprumuturilor si datorii asim	168	0,00	0,00	136.810,56	136.810,56	1.390.057,94	1.390.057,94	0,00	5.616.566,47
Total clasa 1		400.671,26	102.939.534,60	18.877.170,71	19.557.140,12	96.765.492,28	207.009.361,52	836.620,30	111.080.489,54
Clasa 2									
Conces.brevete,licente m.comerc.dret.active asim.	205			507,00	0,00	171.899,32	0,00	171.899,32	0,00
Alte imobilizari necorporale	208	163.978,23	0,00	0,00	0,00	7.115.611,30	0,00	7.115.611,30	0,00
Constructii	212	103.736,30	0,00	-33.179.634,09	208.900,02	181.675.050,02	208.900,02	181.466.150,00	0,00
Instalatii tehn.,miji. de transp.,animale si plant	213	212.530.370,89	0,00	60.101,00	0,01	231.850.176,07	61.765,23	231.788.410,84	0,00
Mobilier, ap.biroficia, echipam. de protectie	214	198.466.948,61	0,00	15.996,00	0,00	23.138.499,35	13.761,09	23.124.738,26	0,00
Imobilizari corporale in curs de executie	231	23.208.809,05	0,00	3.299.773,85	268,42	214.480.956,23	9.277.352,64	205.203.603,59	0,00
Alte titluri imobilizate	265	196.271.240,11	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Creatie imobilizate	267	500,00	0,00	0,00	0,00	468.739,74	0,00	468.739,74	0,00
Amortizari privind imobilizarile necorporale	280	466.739,74	0,00	0,00	196.554,42	0,00	2.396.265,56	0,00	2.396.265,56
Amortizari privind imobilizari corporale	281	0,00	230.844,44	0,00	0,00	37.057.533,44	238.321.087,55	0,00	201.263.554,11
Ajustari pt.deprecierea imob.corporale	291	0,00	215.613.418,12	36.963.510,93	2.652.020,23	199.346,58	17.209.048,42	0,00	17.209.048,42
Total clasa 2		631.212.322,93	230.661.152,02	7.160.254,69	3.257.089,68	695.958.965,47	267.488.180,51	649.339.653,05	220.868.868,09
Clasa 3									
Materiale consumabile	302		0,00	1.353.316,97	1.655.516,84	8.556.896,16	4.714.894,61	3.842.001,55	0,00
Materiale de natura obiectelor de inventar	303	3.153.302,87	0,00	12.027,00	2.745,00	415.860,25	405.756,78	10.103,47	0,00
Ajustari pt.deprecierea materialelor	392	1.988,08	0,00	275.981,02	0,00	275.981,02	2.120.329,72	0,00	0,00
Total clasa 3		3.155.290,95	2.120.329,72	1.641.324,99	1.658.261,84	9.248.737,43	7.240.981,11	3.852.105,02	1.844.348,70
Clasa 4									
Furnizori	401		2.143.545,07	3.533.794,77	4.141.990,62	29.795.281,93	32.814.555,06	0,00	3.019.273,13
Efecte de platit	403	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Furnizori de imobilizari	404	0,00	706.304,76	3.320.503,00	3.176.020,48	56.662.086,66	58.099.234,26	0,00	1.437.147,60
Efecte de platit pentru imobilizari	405	0,00	22.417.833,71	980.416,63	-58.609,91	15.248.852,12	22.417.832,71	0,00	7.168.980,59
Furnizori - facturi nesosite	408	0,00	2.025.129,31	1.670.499,06	2.930.355,92	16.833.340,37	19.918.396,92	0,00	3.085.056,55
Furnizori- debitori	409	408.928,88	0,00	-31.356,18	30.223,09	3.373.665,59	2.967.328,71	406.336,88	0,00
Clients	411	8.579.618,11	0,00	7.441.597,75	9.569.453,31	92.111.697,62	73.681.821,30	18.429.876,32	0,00
Clients - facturi de intocmit	418	-73.391,88	0,00	-10.619,93	0,00	-46.890,34	-36.270,40	-10.619,94	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2021

Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	624	0,00	0,00	20,00	20,00	375,00	375,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	625	0,00	0,00	2.391,95	2.391,95	95.583,47	95.583,47	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	626	0,00	0,00	4.469,13	4.469,13	50.457,22	50.457,22	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	627	0,00	0,00	16.123,69	16.123,69	196.440,06	196.440,06	0,00	0,00
Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	628	0,00	0,00	1.907.006,90	1.907.006,90	13.500.101,02	13.500.101,02	0,00	0,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	635	0,00	0,00	97.210,91	97.210,91	1.193.259,94	1.193.259,94	0,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641	0,00	0,00	4.092.025,00	4.092.025,00	26.141.099,00	26.141.099,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de masa acord.sal.	642	0,00	0,00	109.740,00	109.740,00	914.445,00	914.445,00	0,00	0,00
Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	645	0,00	0,00	94.064,00	94.064,00	232.047,64	232.047,64	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	646	0,00	0,00	92.071,00	92.071,00	589.182,00	589.182,00	0,00	0,00
Pierderi din creante si debitori diversi	654	0,00	0,00	2.072,07	2.072,07	9.828,41	9.828,41	0,00	0,00
Cheltuieli din reevaluare imobilizari corporale	655	0,00	0,00	3.698.199,09	3.698.199,09	3.698.199,09	3.698.199,09	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658	0,00	0,00	19.625,70	19.625,70	421.072,10	421.072,10	0,00	0,00
Cheltuieli din diferente de curs valutar	665	0,00	0,00	107.020,54	107.020,54	467.589,48	467.589,48	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666	0,00	0,00	143.621,20	143.621,20	1.546.068,32	1.546.068,32	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668	0,00	0,00	-689,01	-689,01	62.610,81	62.610,81	0,00	0,00
Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	681	0,00	0,00	3.657.491,23	3.657.491,23	27.816.656,84	27.816.656,84	0,00	0,00
Cheltuieli cu impozitul pe profit	691	0,00	0,00	169.093,00	169.093,00	2.082.659,00	2.082.659,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	16.960.745,29	16.960.745,29	90.370.831,60	90.370.831,60	0,00	0,00
Clasa 7									
Venturi din lucrari exec.si servicii prestate	704	0,00	0,00	6.402.149,94	6.402.149,94	54.678.397,62	54.678.397,62	0,00	0,00
Venturi din redevente, locatii de gest.si chirii	706	0,00	0,00	901.684,31	901.684,31	7.861.843,27	7.861.843,27	0,00	0,00
Venturi din activitati diverse	708	0,00	0,00	629.845,49	629.845,49	6.574.167,59	6.574.167,59	0,00	0,00
Venturi din subventii de exploatare	741	0,00	0,00	3.231,95	3.231,95	2.607.084,17	2.607.084,17	0,00	0,00
Venturi din reevaluarea imob corporale	755	0,00	0,00	297.916,04	297.916,04	297.916,04	297.916,04	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	758	0,00	0,00	1.591.091,27	1.591.091,27	18.785.118,57	18.785.118,57	0,00	0,00
Venturi din diferente de curs valutar	765	0,00	0,00	8.945,62	8.945,62	606.877,91	606.877,91	0,00	0,00
Venturi din dobanzi	766	0,00	0,00	257,84	257,84	3.750,89	3.750,89	0,00	0,00
Alte venituri financiare	768	0,00	0,00	1.739,94	1.739,94	10.403,19	10.403,19	0,00	0,00
Venturi din provizioane privind activ.de exploit	781	0,00	0,00	1.844.420,35	1.844.420,35	2.195.204,27	2.195.204,27	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	11.681.282,75	11.681.282,75	93.620.763,52	93.620.763,52	0,00	0,00
Clasa 8									
Angajamente primite	802	18.670.872,99	0,00	7.217.292,31	820.138,68	26.392.931,85	1.299.866,98	25.093.064,87	0,00
Alte conturi in afara bilantului	803	159.666.263,96	0,00	115.871.122,44	9.712.010,00	276.193.892,18	9.850.305,35	266.343.586,83	0,00
Total clasa 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		750.166.372,76	750.166.372,76	173.504.809,67	173.504.809,67	2.715.599.893,95	2.715.599.893,95	730.422.107,57	730.422.107,57



Dr. Ing. CICEO AVRAM
 DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC
 FLORENTIN COBINA

SET SERVICII CONTRACTIV TATE
 UNGURE DOBINA

inloc mitz

Pop Anuta
 Solozor Helgy
 Prodan Alexandru
 Yoma Adrian