

RAPORT ADMINISTRATORILOR

cu privire la exercitiul financiar incheiat la 31.12.2012

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Cluj-Napoca, regie cu specific deosebit, cu personalitate juridică, funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, beneficiază de alocatii de la bugetul local, în condițiile art. 3 din H.G. nr. 398/1997, se organizează și funcționează în condițiile legii.

Aeroportul International Cluj-Napoca conduce evidentele contabile sintetice și analitice, precum și evidentele gestionare, în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/91 republicată și a Ordinului nr 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Contul de profit și pierdere se prezintă schematic astfel:

- lei -

VENITURI	Sume	CHELTUIELI	Sume
I.VENITURI EXPLOATARE	72.772.185	I.CHELTUIELI EXPLOAT	71.257.050
1.Cifra de afaceri neta	49.436.169	1.Chelt.materiale	4.562.136
Productia vanduta si anume:	40.771.515	- materiale consumabile	2.639.645
- din trafic intern	8.624.940	- energia si apa	1.792.301
- din trafic extern	26.835.845	- alte ch materiale	130.190
- din chirii, concesiuni	3.409.605	2.Alte ch de exploatare	21.061.312
- alte venituri din activ de baza	1.901.125	- chelt.cu impozite si taxe	723.187
Venit din vanzarea marfurilor	-	- chelt privind prestatiile ext si alte cheltuieli de exploatare	20.338.125



Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri		3.Chelt.cu personalul	9.379.117
Sume necesare pentru acoperirea cheltuielilor	8.664.654	- ch.cu salariile	7.407.107
2 Variatia stocurilor		- ch.cu asig.si prot.soc.	1.972.010
3 Productia imobilizata			
4 Alte venituri din exploatare	23.336.016	4.Chelt.cu amortizarile	35.953.374
5 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		5. Cheltuieli privind provizioane pentru creante	301.111
II.VENITURI FINANCIARE	2.948.234	II.CHELTUIELI FINANC.	4.369.063
- diferente curs valutar si alte venituri financiare	2.926.886	- ch.cu dif.curs valutar	3.516.972
- venituri din dobanzi	21.348	- ch privind dobanzile	852.091
VENITURI CURENTE	75.720.419	CHELTUIELI CURENTE	75.626.113
		Cheltuieli cu impozitul pe profit	94.306
TOTAL VENITURI	75.720.419	TOTAL CHELTUIELI	75.720.419

Cresterea veniturilor proprii se datoreaza în principal consolidarii traficului de aeronave și pasageri, diversificarii serviciilor oferite pe aeroport, renegocierii contractelor cu partenerii de afaceri.

Din tabelul de mai jos se poate observa modul cum au crescut veniturile proprii ale anului 2012 fata de cele realizate in anul 2011.

- mii lei -

VENITURI REALIZATE	2011	2012	%
Venituri proprii din expl.	55.111,59	64.107,52	116
- prest. Servicii trafic intern	6.696,36	8.624,94	129
- prestari serv.trafic extern	15.752,14	26.835,84	170
- chirii, concesiuni	3.535,82	3.409,60	96
- alte venituri din exploatare	29.127,27	25.237,14	87



Situatia patrimoniului unitatii se prezinta schematic astfel:

lei

1. Active Imobilizate	401.661.728
-imobilizari necorporale	10.368
-imobilizari corporale	401.651.360
-imobilizari financiare	-
2. Active circulante	29.490.983
-stocuri	3.390.190
-creante	22.744.967
-investitii financ pe termen scurt	-
- casa si conturi la banci	3.355.826
3 Cheltuieli in avans	37.834
4.Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	89.652.883
5 Active circulante nete/Datorii curente nete	-68.433.671
6 Active minus datorii curente	333.228.057
7. Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an	101.891.696
8. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
9. Venituri inregistrate in avans	8.309.605
10. Subventii pentru investitii	227.438.568
11. Capital, din care	2.730.088
-patrimoniul regiei	2.730.088
Rezerve	137.958
Prime de capital	-
Rezerve din reevaluare	1.029.747
CAPITALURI PROPRII	3.897.793
Patrimoniul public	-
CAPITALURI TOTAL	3.897.793



Actiunile immobilizate in suma de 401.661.728 lei sunt formate din immobilizari necorporale in suma de 10.368 lei si immobilizarile corporale in suma de 401.651.360 lei .

Actiunile circulante in suma de 29.490.983 lei se compun din:

- stocuri in suma de 3.390.190 lei si anume materiale consumabile in suma de 797.267 lei, materiale de natura obiectelor de inventar in suma de 3.634 lei, materii si materiale aflate la terti in suma de 2.588.954 si debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor in suma de 336 lei.
- creantele brute in suma de 23.571.834 lei si anume: creante comerciale in suma de 7.518.711 lei din care mai vechi de un an 826.867 lei si reprezinta clienti rau platnici si clienti cu care unitatea noastra se afla in litigiu, asigurari sociale de sanatate de incasat in valoare de 930 lei, debitori diversi in suma de 23.219 lei, taxa pe valoarea adaugata in valoare de 9.270.124 lei si subventii TEN-T de incasat 6.758.850 lei.
- casa si conturi la banci in suma de 3.355.826 lei si anume: numerar aflat in conturi la banci in suma de 3.347.103 lei si numerar aflat in caseria unitatii in suma de 8.723 lei.

Cheltuielile inregistrate in avans sunt in suma de 37.834 lei si reprezinta asigurari auto aferente anului 2013.

Datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an sunt in suma de 89.652.883 lei si se compun din ratele de leasing ce trebuiesc platite pana la 31.12.2013 in suma de 908.553 lei, furnizorii in suma de 59.783.320 lei, efecte de virat in suma de 24.805.842 lei, clienti creditorii in suma de 135.955 lei, garantii clienti in suma de 245.457 lei, salarii in suma de 122.320 lei, ajutoare materiale datorate in suma de 2.396 lei, retineri din salarii datorate tertilor in suma de 12.474 lei, asigurari sociale in valoare de 810.105 lei, ajutor de somaj in suma de 17.431 lei, impozitul pe venituri de natura salariilor in valoare de 263.626 lei, impozit profit 94.306 lei, fonduri speciale in valoare de 101.360 lei, decontari din operatiuni in curs de lamurire in suma de 1.511 lei, creditorii diversi 88.225 lei si credit bancar în sumă de 2.260.000 lei.

Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an sunt in suma de 101.891.697 lei si reprezinta credit bancar pe termen lung 12.806.667 lei, ratele de leasing cu termen scadent de peste un an in suma de 930.259 lei, furnizori in suma de 36.454.208 lei, garantii clienti in suma de 462.128 lei si efecte de virat in valoare de 51.238.435 lei.

Platile restante ale unitatii sunt in suma de 81 lei si reprezinta furnizori restanti, pentru activitatea curenta.



Subventiile pentru investitii sunt in valoare de 227.438.568 lei din care pentru anul 2012 in valoare de 68.694.520 lei, iar veniturile inregistrate in avans sunt in suma de 8.309.605 lei si reprezinta venituri inregistrate in avans din tariful de dezvoltare si din tariful de securitate care vor fi utilizate pentru investitii.

Capitalurile totale ale unitatii in suma de 3.897.793 lei sunt formate din:

- patrimoniul regiei in suma de 2.730.088 lei
- rezerve in suma de 137.958 lei
- diferente din reevaluare in suma de 1.029.747 lei.

Impozitele, taxele si alte obligatii ale unitatii fata de bugetul statului, bugetului asigurarilor sociale, bugetele locale au fost virate in termen.

Activitatea regiei s-a desfasurat in conditii normale cu un numar mediu de 221 de oameni din cei 231 aprobati prin statele de functii .

Pentru lucrarile de investitii de la Consiliul Judetean Cluj s-au alocat 68.686.920 lei pentru: Terminal Plecari Pasageri, Terminal Sosiri Pasageri, Extindere platforma de imbarcare-debarcare etapa I, Retele exterioare Terminal Plecari, Reparatii pista veche de decolare-aterizare si Pista de decolare-aterizare de 3500 m Etapa I si suprafete de miscare. Suma de 158,70 lei a ramas neutilizata la sfarsitul anului si a fost restituita in luna ianuarie 2013.

In perioada analizata toate operatiunile contabile au fost inregistrate cronologic, evidentiindu-se in Registre Jurnal auxiliare, preluate apoi in Registrul Jurnal General operatiune cu operatiune pe baza carora s-au intocmit balante de verificare sintetice, analitice precum si Cartea Mare. S-a efectuat lunar inchiderea conturilor de venituri si cheltuieli prin contul 121 neinregistrandu-se profit sau pierdere, diferenta de transferuri fiind inregistrata la contul 472 .

S-au respectat regulile de intocmire a situatiilor financiare respectiv, posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice cu respectarea normelor metodologice cu privire la intocmirea acestora si a anexelor sale.

Gestiunile de valori materiale au fost conduse in conformitate cu legislatia in vigoare cantitativ si valoric prin folosirea inventarului permanent pentru toate categoriile de bunuri. Pagube materiale nu s-au constatat, s-a efectuat punctajul periodic dintre cantitatile inregistrate in fisele de depozit si fisele de cont analitic de la contabilitate.



Pentru amortizarea imobilizarilor corporale unitatea foloseste regimul de amortizare lineara.

Controlul financiar preventiv a fost organizat in conformitate cu dispozitiile legale in vigoarea si nu s-au semnalat nereguli.

Presedintele Consiliului de Administratie

Ing.CICEO DAVID



Intocmit,

Florian Corina

Director Economic

