



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR  
cu privire la exercițiul financiar încheiat la 31.12.2017

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

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

Contul de profit și pierdere se prezintă schematic astfel:

- lei -

| VENITURI                             | Sume        | CHELTUIELI   | Sume       |
|--------------------------------------|-------------|--|------------|
| I.VENITURI EXPLOATARE                | 108.248.131 | I.CHELTUIELI EXPLOATARE  | 72.650.847 |
| 1.Cifra de afaceri netă              | 81.199.599  | 1.Cheltuieli materiale   | 6.088.508  |
| Producția vândută și anume:          | 81.199.599  | - materiale consumabile  | 3.368.385  |
| - din trafic intern                  | 16.819.143  | - energia și apa   | 2.331.111  |
| - din trafic extern                  | 52.659.093  | - alte cheltuieli materiale                                      | 389.012    |
| - din chirii, concesiuni             | 4.878.178   | 2.Alte cheltuieli de exploatare                                  | 18.862.753 |
| - alte venituri din activit. de bază | 6.843.185   | - chelt.cu impozite și taxe                                      | 1.841.256  |
| Venituri din vânzarea mărfurilor     | -           | - chelt privind prestațiile ext și alte cheltuieli de exploatare | 17.021.497 |
| Venit subvenții de exploatare        | 9.355       | 3.Cheltuieli cu personalul                                       | 19.479.311 |
| 2.Variația stocurilor                | -           | - cheltuieli cu salariile  | 15.921.356 |
| 3.Producția imobilizată              | -           | - chelt. cu asig și  | 3.557.955  |

|   |             |   |            |
|---|-------------|---|------------|
|   |             | prot.soc.   |            |
| 4.Alte venituri din exploatare                          | 27.039.177  | 4.Cheltuieli cu amortizările  | 26.021.733 |
|   |             | 5.Ajustari privind provizioanele                                      | 1.801.511  |
|   |             | 6.Ajustări privind activele circulante                                | 397.031    |
| II.VENITURI FINANCIARE                                  | 1.103.678   | II.CHELTUIELI FINANCIARE  | 2.202.766  |
| - diferențe de curs valutar și alte venituri financiare | 1.101.477   | - cheltuieli cu diferențe de curs valutar, alte cheltuieli financiare | 550.225    |
| - venituri din dobânzi                                  | 2.201       | - cheltuieli privind dobânzile  | 1.652.541  |
| VENITURI CURENTE  | 109.351.809 | CHELTUIELI CURENTE  | 74.853.613 |
|   |             | Cheltuieli cu impozitul pe profit                                     | 6.533.046  |
| TOTAL VENITURI  | 109.351.809 | TOTAL CHELTUIELI  | 81.386.659 |
| Profit net al exercițiului                              | 27.965.150  |   |            |

Pe parcursul anului 2017 de pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj au fost operate 48 de destinații regulate interne și internaționale, față de 41 destinații regulate interne și internaționale operate în anul 2016, astfel asigurându-se conexiuni directe cu 21 țări din Europa și Orientul Mijlociu, precum și 10 zboruri charter spre cele mai importante destinații turistice.

De pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj, compania TAROM a operat zboruri regulate spre destinația București-Otopeni a cu aeronave de tip Boeing 737-300, Boeing 737-800 Airbus A318, ATR 72-500 și ATR 42-500. Compania aeriană LUFTHANSA a operat zboruri pe destinația Munchen cu avioane Embraer E195.

Compania aeriană WIZZ AIR a efectuat zboruri regulate spre destinațiile Alicante, Barcelona, Bari, Basel-Mulhouse-Freiburg, Berlin Schoenefeld, Bilund, Bologna, Bratislava, Bruxelles Sud Charleroi, București, Cologne, Doncaster, Dortmund, Dubai, Eindhoven, Londra-Luton, Larnaca, Madrid, Malaga, Malmö, Malta, Memingen, Milano-Bergamo, Nuremberg, Paris-Beauvais, Roma-Ciampino, Stockholm Skavsta, Tel Aviv, Valencia, Veneția-Treviso și Zaragoza, respectiv Budapesta, Frankfurt Hahn și Karlsruhe Baden-Baden (3 destinații relocalate de la Târgu-Mureș) cu aeronave de tip Airbus A320.

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

Compania aeriană BLUE AIR a efectuat zboruri regulate spre București-Otopeni, Timișoara, Iași, Liverpool, Dublin, Londra - Luton (26.03.2017), Larnaca (09.04.2017), Nisa (10.04.2017), Hamburg (03.06.2017), Constanța (15.06.2017) și Birmingham cu aeronave de tipul Boeing B737-300, B737-400, B737-700, B737-500 și B737-800.

Compania TURKISH AIRLINES a efectuat zboruri pe destinația Istanbul cu aeronave de tip Boeing B737-800, Airbus A319 și Airbus A320.

Compania VUELING AIRLINES a efectuat zboruri pe destinația Barcelona cu aeronave de tip Airbus A320.

Creșterea veniturilor proprii în anul 2017 față de anul 2016 se datorează în principal creșterii numărului de pasageri cu un procent de 43% ca urmare a strategiilor de promovare adoptate de aeroportului, acțiunilor întreprinse în competiția cu celelalte aeroporturi din aria de cuprindere și gestionării resurselor umane necesare desfășurării activității în condiții de creștere susținută a numărului de pasageri, deschiderii de noi rute și anume: Bratislava lansată în 10.03.2017 - anulată din 05.11.2017, Malta din 26.03.017, Stockholm Skavsta din 27.03.2017, Larnaca din 28.03.2017, Nisa din 10.04.2017, Hamburg lansată în 03.06.2017 - anulată din 02.09.2017, Constanța din 15.06.2017, Frankfurt-Main din 29.10.2017, precum și introducerii unor destinații turistice noi, Hurghada ( Egipt) și Thessaloniki ( Grecia) . Pe lângă destinațiile noi, menționate mai sus au fost introduse și frecvențe suplimentare pentru următoarele destinații: Varșovia (de la 5 frecvențe pe săptămână la 6), Dublin (de la 2 frecvențe pe săptămână la 3), Tel Aviv (de la 3 la 5 frecvențe pe săptămână), Londra-Luton (de la 14 la 23 de frecvențe pe săptămână), București – Otopeni ( de la 36 frecvențe pe săptămână la 58), Madrid (de la 3 frecvențe pe săptămână la 4), Roma Ciampino (de la 3 frecvențe pe săptămână la 4). În anul 2017 față de anul 2016 numărul de mișcări al aeronavelor a crescut cu un procent de 32%. Creșterea veniturilor proprii față de anul precedent se datorează și modificării politicii contabile cu privire la evidențierea tarifului de Securitate aferent investițiilor pe venituri din exploatare, respectiv venituri din prestări servicii.

Din tabelul de mai jos se poate observa modul de creștere a veniturilor proprii ale Aeroportului în anul 2017 față de cele realizate în anul 2016:

- mii lei -

| VENITURI REALIZATE                | 2016      | 2017      | %     |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-------|
| Venituri proprii din exploatare   | 48.910,41 | 81.199,60 | 66,01 |
| - prestări servicii trafic intern | 12.530,75 | 16.819,14 | 34,22 |
| - prestări servicii trafic extern | 28.524,33 | 52.659,09 | 84,61 |
| - chirii, concesiuni              | 4.237,45  | 4.878,18  | 15,12 |
| - alte venituri din exploatare    | 3.617,88  | 6.843,19  | 89,14 |

Situația patrimoniului unității se prezintă schematic astfel:

|   |             |
|---|-------------|
| 1. Active Imobilizate   | 443.386.519 |
| -imobilizări necorporale  | 32.269      |
| -imobilizări corporale  | 442.904.153 |
| -imobilizări financiare   | 450.097     |
| 2. Active circulante  | 58.178.368  |
| -stocuri  | 2.335.116   |
| -creanțe  | 20.346.168  |
| -investiții pe termen scurt                                     | 0           |
| - casa și conturi la bănci                                      | 35.497.084  |
| 3. Cheltuieli în avans  | 25.432      |
| 4. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an  | 35.765.271  |
| 5 Active circulante nete/Datorii curente nete                   | 8.050.859   |
| 6 Total Active minus datorii curente                            | 451.437.378 |
| 7. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an | 69.357.933  |
| 8. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli                     | 1.801.511   |
| 9. Venituri înregistrate în avans                               | 41.175.873  |
| 10. Subvenții pentru investiții                                 | 306.039.928 |

|   |            |
|---|------------|
| 11. Capital, din care                         | 2.730.088  |
| -patrimoniul regiei                           | 2.730.088  |
| Rezerve                                       | 546.180    |
| Prime de capital                              | -          |
| Rezerve din reevaluare                        | 36.337.021 |
| Profitul sau pierderea reportat(ă)            | 19.878.836 |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar | 27.965.150 |
| Repartizarea profitului                       | 249.800    |
| CAPITALURI PROPRII TOTAL                      | 47.449.803 |
| Patrimoniul public                            | -          |
| CAPITALURI TOTAL                              | 47.449.803 |

Activele immobilizate în sumă de 443.386.519 lei sunt formate din immobilizări necorporale în sumă de 32.269 lei, immobilizări corporale în sumă de 442.904.153 lei și immobilizări financiare în sumă de 450.097 lei.

Activele circulante în sumă de 58.178.368 lei se compun din:

- stocuri în sumă de 2.335.116 lei, respectiv materiale consumabile.
- creanțe comerciale nete în sumă 15.683.446 lei sunt formate din creanțe comerciale în sumă de 17.214.831 lei (clienți în sumă de 15.201.379 lei, clienți incerti cu care unitatea noastră se află în litigiu în sumă de 2.023.170 lei și clienți – facturi de întocmit în sumă de -9.718 lei) din care se scade valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor în sumă de 1.531.386 lei reprezentând provizioanele constituite pentru creanțele incerte.
- alte creanțe în sumă de 4.662.722 lei reprezentând: tva de recuperat în sumă de 683.214 lei, tva neexigibil în sumă de 1.160.849 lei, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 1.732.816 lei, debitori diverși în sumă de 10.250 lei, împrumuturi nerambursabile- proiect SPICE 1.040.400 lei și alte creanțe în sumă de 25.193 lei.
- casa și conturi la bănci în sumă de 35.497.084 lei și anume: numerar aflat în conturi la bănci în sumă de 35.485.232 lei și numerar aflat în caseria unității în sumă de 11.852 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în sumă de 25.432 lei și reprezintă asigurări auto aferente anului 2018 în sumă de 20.062 lei, abonament program

legislativ pe anul 2018 în sumă de 1.879 lei, abonamente, cotizații și taxe anuale în sumă de 3.491 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt în sumă de 34.717.088 lei și se compun din:

- credit bancar în sumă de 4.795.485 lei,
- clienți creditori în sumă de 100.160 lei,
- datorii comerciale- furnizori în sumă de 12.399.092 lei (furnizori în sumă de 3.204.018 lei, furnizori de immobilizări în sumă de 4.424.935 lei, furnizori- facturi nesosite în sumă de 4.770.138 lei),
- efecte de comerț de plătit în sumă de 6.701.845 lei,
- alte datorii în sumă de 11.768.690 lei reprezentând: impozit pe profit în sumă de 9.735.287 lei de asigurări sociale în sumă de 894.363 lei, ajutor șomaj în sumă de 27.536 lei, impozit pe salarii în sumă de 332.417 lei, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 48.739 lei, rețineri din salarii datorate terților în sumă de 38.978 lei, remunerații personal și ajutoare materiale datorate în sumă de 302.840 lei, drepturi de personal neridicate în sumă de 203 lei, creditori diverși în sumă de 383.872 lei, dobânzi de plătit în sumă de 4.455 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt în sumă de 69.357.933 lei și reprezintă:

- credit bancar pe termen lung în sumă de 40.595.399 lei,
- datorii comerciale- furnizori de immobilizări în sumă 2.779.260 lei,
- efecte de comerț de plătit în valoare de 23.702.665 lei,
- alte datorii în sumă de 2.280.609 lei formate garanții de bună execuție .

Unitatea nu are la data de 31.12.2017 plăți restante, respectiv nu are de furnizori restanți peste 30 de zile, nu are obligații restante față de stat și nu are credite bancare nerambursate la scadență.

Subvențiile pentru investiții în valoare de 306.039.928 lei reprezintă subvențiile pentru investiții aferente anilor precedenți.

Veniturile înregistrate în avans sunt în sumă de 41.175.873 lei și reprezintă venituri înregistrate în avans din tariful de dezvoltare utilizate pentru finanțarea obiectivelor de investiții.

Capitalurile proprii totale sunt în sumă de 47.449.803 lei și sunt formate din:

- patrimoniul regiei în sumă de 2.730.088 lei

- rezerve în sumă de 546.180 lei, din care rezerve legale constituite la sfârșitul anului 2017 din profitul contabil în sumă de 249.800 lei și alte rezerve în sumă de 162 lei.
- rezerve din reevaluare în sumă de 36.337.021 lei.
- pierderea reportată în sumă de 19.878.836 lei
- profitul exercițiului financiar în sumă de 27.965.150 lei
- repartizarea profitului în sumă de 249.800 lei.

La sfârșitul anului s-a înregistrat profit net în valoare de 27.965.150 lei.

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

Activitatea regiei s-a desfășurat în condiții normale cu un număr mediu de 299 de angajați din cei 316 aprobați prin statele de funcții .

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

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

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

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

Pentru amortizarea imobilizărilor corporale unitatea folosește regimul de amortizare liniară.

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

Gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2017 a membrilor Consiliului de Administrație și a directorului general a fost de 127%.

Remunerarea directorului general s-a făcut în conformitate cu art. 21 punctele 4 și 5 ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice aprobate prin Legea 111/2016, respectiv pentru primele două luni ale anului 2017 o indemnizație fixă lunară de 5,52 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura Activități auxiliare pentru transport, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii, respectiv ianuarie 2012-decembrie 2012, iar pentru celelalte zece luni ale anului 2017 o indemnizație fixă lunară de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura Activități auxiliare pentru transport, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație s-a făcut în conformitate cu Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr. 259/2012 și 34/28.02.2017, respectiv o indemnizație fixă lunară de 900 lei brut. În cursul anului 2017 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și directorului general. În cursul anului 2017 nu există contribuții ale unității la scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii Consiliului de Administrație sau directorul general.

În cadrul procedurii de evaluare anuală a activității directorului general pe anul 2017 s-a concluzionat că obligațiile și îndatoririle directorului general prevăzute în contractul de mandat au fost realizate integral.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj nu a avut încheiate în cursul anului 2017 acte juridice cu administratorii sau directorii conform prevederilor art.52 alin.(1) conform prevederilor OUG 109/2011.

Consiliul de Administrație

Federiga Viorel-Președinte

Konnert Agnes

Pop Ioan

Popa Irimie