



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

cu privire la activitatea financiară a unității pe semestrul I al anului 2023

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

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj R.A. are ca obiect general de activitate:

- a) administrarea, exploatarea, întreținerea, repararea, dezvoltarea și modernizarea bazei aeroportuare proprii, și anume a pistelor, căilor de rulare și platformelor, echipamentelor, instalațiilor și construcțiilor, ale celorlalte mijloace din dotare, introducerea tehnologiilor moderne de deservire aeroportuară, precum și protecția infrastructurii aeroportuare;
- b) dirijarea și deservirea la sol a aeronavelor românești și străine și a pasagerilor;
- c) organizarea și efectuarea serviciilor de handling pe aeroport, în vederea deservirii la sol a aeronavelor;
- d) asigurarea desfășurării în siguranță și securitate a activității de aviație civilă pe aeroport;
- e) pregătirea specifică a personalului cu atribuții:
 - privind siguranța, securitatea, inspecția, controlul și mentenanța suprafeței de mișcare;
 - privind dirijarea și deservirea la sol a aeronavelor;
 - privind modul de acțiune în situații de urgență.
- f) coordonarea unitară a activităților și serviciilor aeroportuare necesare deservirii la sol a aeronavelor, pasagerilor și întregii activități de aviație pe aeroport;
- g) asigurarea serviciilor aeroportuare pentru tranzitul de persoane, mărfuri și poștă, precum și servicii de interes public național;
- h) realizarea coordonării întregii activități de la sol pe aeroport și în zonele acestuia, asigurând securitatea aeronavelor, instalațiilor, clădirilor, pasagerilor și bunurilor

transportate sau în tranzit, în conformitate cu prevederile reglementărilor naționale și internaționale în domeniu;

i) realizarea cooperării în domeniul său de activitate, potrivit competențelor, cu instituțiile și

organizațiile interne și internaționale;

j) efectuarea directă de operațiuni de comerț exterior pentru activitatea proprie, prin compartimente proprii, și realizarea importului de echipamente și piese de schimb;

k) efectuarea oricăror alte operațiuni și activități necesare pregătirii și promovării obiectului de activitate, în scopul acesta putând efectua orice fel de operațiuni legale;

l) asigurarea ducerii la îndeplinire, în zona sa de activitate, a obligațiilor care revin județului și statului, potrivit anexelor la Convenția de la Chicago privind aviația civilă internațională, precum și a celorlalte reglementări interne și internaționale în domeniul activității aeroportuare.

În primul semestru al anului 2023 conducerea neexecutivă (Consiliul de Administrație) a unității a fost asigurată de către d-nul Federiga Viorel- Președintele Consiliului de Administrație, d-na Lupaș Mirela, d-nul Popa Irimie, d-nul Avram Mircea Constantin, d-nul Pop Leopold Ovidiu, d-nul Ciotlăuș Paul și d-nul Tat Cristian. Conducerea executivă a regiei a fost asigurată de către d-nul Ciceo David -Director General.

Contul de profit și pierdere se prezintă schematic astfel:

- lei -

VENITURI	Sume	CHELTUIELI	Sume
I.VENITURI EXPLOATARE	75.083.792	I.CHELTUIELI EXPLOATARE	58.827.759
1.Cifra de afaceri netă	62.040.277	1.Cheltuieli materiale	11.355.535
Producția vândută și anume:	62.040.277	-materiale consumabile	3.339.444
- din trafic intern	4.386.019	- energia și apa	7.663.464
- din trafic extern	44.133.178	- alte cheltuieli materiale	352.627
- din chirii, concesiuni	7.019.590	2.Alte cheltuieli de exploatare	17.374.593
- alte venituri din activit. de bază	6.501.490	- chelt.cu impozite și taxe	1.254.915

Venituri din vânzarea mărfurilor	-	- chelt privind prestațiile externe	16.101.023
Venit subvenții de exploatare aferente altor venituri	4.464.191	.- alte cheltuieli de exploatare	18.656
2.Variația stocurilor	-	3.Cheltuieli cu personalul	20.321.652
3.Producția imobilizata	-	- cheltuieli cu salariile	19.653.429
4.Venituri din reevaluarea imobilizărilor	-	- chelt. cu asig.și prot.soc.	668.223
5.Alte venituri din exploatare	8.579.324	4.Cheltuieli cu amortizările	10.744.305
		5.Ajustări privind activele circulante si ajustari privind provizioanele	-968.327
II.VENITURI FINANCIARE	312.131	II.CHELTUIELI FINANCIARE	1.967.817
- diferențe de curs valutar și alte venituri financiare	287.701	- cheltuieli cu diferențe de curs valutar, alte cheltuieli financiare	617.259
- venituri din dobânzi	24.430	- cheltuieli privind dobânzile	1.350.558
VENITURI CURENTE	75.395.923	CHELTUIELI CURENTE	60.795.576
		Cheltuieli cu impozitul pe profit	2.450.066
TOTAL VENITURI	75.395.923	TOTAL CHELTUIELI	63.245.642
Profit semestru I - 2023			12.150.281

Creșterea veniturilor proprii în primul semestru al anului 2023 față de primul semestru al anului 2022 rezultă în principal din creșterea semnificativă a numărului de pasageri cu 40 %, respectiv prin creșterea cu 25 % a numărului de mișcări.

În Semestrul I al anului 2023 pe Aeroportului Internațional *Avram Iancu* Cluj au operat următoarele companii aeriene:

Compania **Tarom** a operat zboruri regulate spre destinația *București Otopeni* cu aeronave de tip ATR 72-600, Airbus A 318, Boeing 737-300, Boeing 737-700 și Boeing 737-800.

Compania aeriană **Lufthansa** a efectuat zboruri regulate spre destinațiile *Frankfurt Main* cu aeronave de tip Embraer E190 și Airbus A 319, iar pentru destinația *München*, cu aeronave de tip Embraer E 195.

Compania aeriană **Wizz Air** a efectuat zboruri regulate și sezonier-regulate spre cele **39 de destinații**: *Alicante, Abu Dhabi, Barcelona, Bari, Basel-Mulhouse-Freiburg, Bruxelles Charleroi, Berlin Brandenburg, Billund, Bologna, Catania-Sicilia, Corfu, Creta Chania, Dortmund, Eindhoven, Frankfurt Hahn, Köln, Larnaca, Leeds, Liverpool, Londra-Luton, Lyon, Madrid, Málaga, Malta, Malmö, Memmingen, Milano-Bergamo, Nürnberg, Napoli, Nisa, Palma de Mallorca, Paris-Beauvais, Perugia, Roma-Ciampino/Fiumicino, Tel Aviv, Valencia, Veneția-Treviso, Viena și Zaragoza* cu aeronave de tip Airbus A 320 și Airbus A 321.

Compania aeriană **Turkish Airlines** a efectuat zboruri regulate spre destinația *Istanbul*, cu aeronave de tip Boeing B 737-800 și B 737-900, respectiv cu aeronave de tip Airbus A 319 și A 320.

Compania aeriană **Lot Polish Airlines** a efectuat zboruri regulate spre Varșovia cu aeronave de tip Embraer 170, Embraer 175, Embraer 190 și Embraer 195.

Compania aeriană **Ryanair** a efectuat zboruri regulate spre *Londra Stansted* cu aeronave de tipul Boeing B 737-800 și Airbus A 320 și spre destinațiile *Dublin, Milano Bergamo, Bruxelles Charleroi* și *Paris-Beauvais* cu aeronave de tipul Boeing B 737-800.

Compania aeriană **HiSky** a efectuat zboruri regulate spre *Dublin, București Otopeni* și *Tel Aviv*, cu aeronave de tipul Airbus A320.

Compania aeriană **Aeroexpress Regional** a efectuat zboruri regulate spre destinația *Budapesta*, cu aeronave de tipul Embraer E 120.

Compania aeriană **AirConnect** a efectuat zboruri regulate spre destinațiile *Budapesta* și *Constanța*, cu aeronave de tipul ATR 72-600.

Compania aeriană **Animawings** a efectuat zboruri regulate spre destinațiile de vacanță după cum urmează: *Antalya, Hurghada, Rhodos, Skiathos* și *Zakynthos*, cu aeronave de tipul Airbus A320.

De asemenea, în Semestrul I al anului 2023, au fost operate un număr de 12.637 mișcări comerciale, respectiv un număr de aproximativ 296 mișcări aferente zborurilor umanitare, militare și aviație generală, rezultând un total general de 12.933 mișcări.

În Semestrul I al anului 2023 un număr de aproximativ 111 operatori aeriени (inclusiv pentru zboruri de aviație generală, zboruri umanitare,

militare, etc.) au folosit infrastructura și facilitățile aeroportului, asigurând servicii de transport aerian pentru cei 1.480.360 pasageri înregistrați în Semestrul I al anului 2023.

Pe parcursul Semestrului I al anului 2023, de pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj au fost operate peste 50 destinații interne și internaționale, asigurându-se astfel conexiuni directe cu 23 de țări de destinație (*inclusiv România*), din Europa, Orientul Mijlociu și Africa de Nord.

La nivelul Semestrului I al anului 2023, au fost operate zboruri charter turistice spre următoarele mai multe destinații de vacanță, după cum urmează: *Antalya (Turcia), Hurghada (Egipt), destinațiile grecești - Creta Chania, Heraklion, Rhodos, Zakynthos și Skiathos - respectiv Monastir (Tunisia), Larnaca (Cipru), Palma de Mallorca (Spania) și Sharm el Sheikh (Egipt).*

În Semestrul I al anului 2023, pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj a fost procesat un trafic total de marfă și poștă de 3.632,56 tone, în creștere cu aproximativ 8% față de aceeași perioadă a anului 2022, când au fost procesate un număr de 3.362,08 tone marfă și poștă.

Din tabelul de mai jos se poate observa modul în care a crescut cifra de afaceri netă a Aeroportului în semestrul I al anului 2023 față de cea realizată în semestrul I al anului 2022 :

- lei -

Cifra de afaceri netă	2022	2023	%
Venituri proprii din exploatare	45.440.055	62.040.277	136
- prestări servicii trafic intern	4.912.392	4.386.019	89
- prestări servicii trafic extern	29.755.371	44.133.178	148
- chirii, concesiuni	6.157.091	7.019.590	114
- alte venituri din exploatare	4.615.201	6.501.490	141

Situația patrimoniului unității se prezintă schematic astfel:

- lei -

1. Active Imobilizate	459.997.213
-imobilizări necorporale	1.400.130
-imobilizări corporale	458.127.843
-imobilizări financiare	469.240

2. Active circulante	302.136.688
-stocuri	1.973.595
-creanțe	275.882.723
-investiții pe termen scurt	
- casa și conturi la bănci	24.280.370
3. Cheltuieli în avans	75.330
4. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	24.635.204
5.Active circulante nete/Datorii curente nete	247.474.231
6 Total Active minus datorii curente	707.471.444
7. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	40.308.830
8. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	3.266.392
9. Venituri înregistrate în avans	67.813.616
10. Subvenții pentru investiții	543.219.261
11. Capital, din care	2.730.088
-patrimoniul regiei	2.730.088
Rezerve	17.689.065
Prime de capital	-
Rezerve din reevaluare	49.490.602
Profitul sau pierderea reportat(ă)	905.893
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	12.150.281
CAPITALURI PROPRII TOTAL	82.965.929
Patrimoniul public	-
CAPITALURI TOTAL	82.965.929

Activele imobilizate în sumă de **459.997.213** lei sunt formate din imobilizări necorporale în sumă de 1.400.130 lei, imobilizări corporale în sumă de 458.127.843 lei și imobilizări financiare în sumă de 469.240 lei.

Activele circulante în sumă de 302.136.688 lei se compun din:

- **stocuri** în sumă de 1.973.595 lei, respectiv materiale consumabile.
- **creanțele comerciale nete** în sumă 275.882.723 lei sunt formate din: **creanțe comerciale** în sumă de 27.233.542 lei (clienți în sumă de 20.727.309 lei și clienți incerți cu care unitatea noastră se află în litigiu în sumă de 6.099.621, furnizori debitori în sumă de 406.612 lei) din care se scade valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor în sumă de 4.675.664 lei reprezentând provizioanele constituite

pentru creanțele incerte, **alte creanțe** în sumă de 253.324.845 lei reprezentând: tva de recuperat în sumă de 477.427 lei, tva neexigibilă în sumă de 342.976 lei, fonduri nerambursabile 252.041.587 lei și alte creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale de sănătate în sumă de 460.233 lei, debitori diverși în sumă de 2.622 lei .

- **casa și conturi la bănci** în sumă de 24.280.370 lei și anume: numerar aflat în conturi la bănci în sumă de 24.209.649 lei, numerar aflat în caseria unității în sumă de 70.721 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în sumă de 75.330 lei și reprezintă asigurări auto și rca aferente semestrului II al anului 2023 în sumă de 15.693 lei, abonament program legislativ pe semestrul II al anului 2023 în sumă de 2.700 lei și abonamente, cotizații și taxe anuale aferente semestrului II al anului 2023 în sumă de 56.937 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt în sumă de 24.635.204 lei și se compun din:

- **credit bancar** în sumă de 3.739.848 lei,
- **clienți creditori** în sumă de 53.785 lei,
- **datorii comerciale- furnizori** în sumă de 12.280.523 lei (furnizori în sumă de 4.015.639 lei, furnizori de imobilizări în sumă de 6.025.737 lei, furnizori- facturi nesosite în sumă de 2.239.147 lei),
- **efecte de comerț de plătit** în sumă de 32.371 lei,
- **alte datorii** în sumă de 8.528.677 lei reprezentând: asigurări sociale în sumă de 1.059.276 lei, contribuția asiguratorie pentru muncă 67.526 lei, impozit pe salarii în sumă de 210.936 lei, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 902.910 lei, rețineri din salarii datorate terților în sumă de 47.257 lei, remunerații personal și ajutoare materiale datorate în sumă de 928.989 lei, creditori diverși în sumă de 1.201.269 lei, impozit profit 1.623.520 lei și varsaminte din profit net în sumă de 2.486.994 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt în sumă de 40.308.830 lei și reprezintă:

- **credit bancar pe termen lung** în sumă de 33.674.463 lei,
- **alte datorii** în sumă de 6.634.367 lei formate garanții de bună execuție .

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli în sumă de 3.266.391 lei din care:

provizioane pentru litigii în sumă de 3.208.581 lei, alte provizioane (provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate) în sumă de 57.810 lei.

Unitatea nu are plăți restante în semestrul I 2023.

Subvențiile pentru investiții sunt în valoare de 543.219.261 lei reprezentând subvenții pentru investiții aferente anilor precedenți, precum și împrumuturi

nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții. În primul semestru al anului 2023, Consiliul Județean Cluj nu a alocat nicio sumă aeroportului.

Veniturile înregistrate în avans sunt în sumă de 67.813.616 lei reprezentând: venituri înregistrate în avans din tariful de dezvoltare în sumă de 62.276.209 lei, venituri înregistrate în avans din tarif supraveghere obiective în sumă de 927.042 lei, fonduri nerambursabile proiect SPICE în sumă de 470.640 lei, fonduri nerambursabile proiecte POIM în sumă de 1.145.687 lei, fonduri nerambursabile proiect OLGA 1.898.259 lei, venituri înregistrate în avans din închiriere spații reclamă în sumă de 310.320 lei, venituri înregistrate în avans din închiriere spații în sumă de 608.374 lei, venituri înregistrate în avans din închiriere parcare în sumă de 177.085 lei.

Capitalurile proprii totale sunt în sumă de 82.965.929 lei și sunt formate din:

- **patrimoniul regiei** în sumă de 2.730.088 lei
- **rezerve** în sumă de 17.689.065 lei, din care rezerve legale 546.018 lei și alte rezerve în sumă de 17.143.047 lei.
- **rezerve din reevaluare** în sumă de 49.490.602 lei.
- **profitul reportat** în sumă de 905.893 lei
- **profit semestru I - 2023** în sumă de 12.150.281 lei

Activitatea regiei s-a desfășurat cu un număr mediu de 335 de angajați din cei 358 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 bilanțe de verificare sintetice, analitice, precum și Cartea Mare.

În semestrul I al anului 2023 s-a înregistrat un profit net în valoare de 12.150.281 lei.

La nivelul Semestrului I 2023, Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj și Ministerul Transporturilor și Infrastructurii România au semnat 7 contracte de finanțare din POIM pentru realizarea proiectelor, după cum urmează: "Creșterea siguranței și securității pasagerilor pe Aeroportul internațional Avram Iancu Cluj – Asigurarea securității pasagerilor pe Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj", "Clădire remiză PSI, dotată și utilată", "Extindere Terminal Pasageri Plecări pe Latura de Nord", "Conformare sistem de balizaj și de iluminare cu specificațiile de certificare din Regulamentul 139/2014", "Sistem detecție Fod pentru pista de decolare aterizare", "Asigurare condiții de operare CAT. III la pista de decolare aterizare 07-25" și "Autospecială electrică de degivrare/antigivrare aeronave".

S-au respectat regulile de întocmire a Raportărilor contabile semestriale, respectiv posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

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 semestrul I al anului 2023 a membrilor Consiliului de Administrație a fost de 317% și a directorului general a fost de 121 %.

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. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație s-a făcut în conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 144/2022 și cu Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 238/2022 și anume o indemnizație fixă lunară de 3.419 lei brut (respectiv o indemnizație lunară netă de 2.000 lei) și indemnizația variabilă anuală de șase indemnizații fixe acordată condiționat de realizarea indicatorilor de performanță.

În semestrul I al anului 2023 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și directorului general. În primul semestru al anului 2023 nu există contribuții ale unității la scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii Consiliului de Administrație sau directorul general.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj **nu** a avut încheiate în semestrul I al anului 2023 acte juridice cu administratorii sau directorii conform prevederilor art.52 alin.(1) conform prevederilor OUG 109/2011.

Președintele Consiliului de Administrație

Federiga Viorel