

RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR

cu privire la activitatea financiară a unității anul 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 anul 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.

În anul 2023 pe Aeroportului Internațional *Avram Iancu* Cluj au operat următoarele companii aeriene:

- Tarom, Lufthansa, Wizz Air, Turkish Airlines, Lot Polish Airlines, Ryanair, HiSky, Aeroexpress Regional, Air Connect și Animawings – **10 companii aeriene pentru zboruri regulate operate tot timpul anului și sezoniere**
- Swiftair Hellas pentru operatorul logistic TNT, Swift Air pentru operatorul logistic DHL, Cargo Air, Airst pentru operatorul logistic UPS – **4 companii aeriene pentru zborurile regulate de marfă și poștă**
- Aegean Airlines, Corendon Airlines, Fly Lili, Fly Egipt, Freebird, HiSky, Red Sea, Sky Express, SkyUp Airlines, Southwind Airlines, Tarom, Tailwind Airlines, Turkish Airlines – **13 companii aeriene pentru zborurile charter turistice.**

De asemenea, în anul 2023, au fost operate un număr de 26.869 mișcări comerciale, respectiv un număr de aproximativ 595 mișcări aferente zborurilor

umanitare, militare și aviație generală, rezultând un **total general 27.464 mișcări**.

Pe segmentul zborurilor regulate, cel mai important transportator aerian din punct de vedere al cotei de piață pentru anul 2023, îl reprezintă compania aeriană **Wizz Air (63,15%)**, urmată de **Ryanair (9,1%)**, **Tarom (6,78%)**, Lufthansa (6,19%), HiSky (3,7%), Turkish Airlines (2,47%), Lot Polish Airlines (1,06%), Animawings (0,72%), Aeroexpress Regional (0,24%) și Air Connect (0,09%). Pe lângă zborurile regulate operate de companiile aeriene menționate anterior, în distribuția traficului total aerian, sunt incluse și alte companii aeriene ce au operat pe Aeroportul Internațional Cluj și anume **zboruri charter (6,49%) respectiv alte zboruri neregulate (0,01%)**.

În anul 2023, au fost operate zboruri regulate de pasageri pe destinații interne, dar și destinații externe din Europa și Orientul Mijlociu, după cum urmează:

- 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 **Wizz Air** a efectuat zboruri regulate și sezonier-regulate spre cele **41 de destinații regulate**, respectiv: *Alicante, Abu Dhabi, Barcelona, Bari, Basel-Mulhouse-Freiburg, Berlin Brandenburg, Birmingham, Billund, Bruxelles Charleroi, Bologna, Catania-Sicilia, Corfu, Cologne, Creta-Chania, Dortmund, Eindhoven, Frankfurt Hahn, Larnaca, Leeds, Liverpool, Londra-Luton, Lyon, Madrid, Málaga, Malta, Malmö, Memmingen, Milano-Bergamo, Napoli, Nisa, Nürnberg, Palma de Mallorca, Paris-Beauvais, Perugia, Roma-Ciampino / Fiumicino, Tel Aviv, Valencia, Veneția-Treviso, Viena, Zaragoza și Zakynthos*, cu aeronave de tip Airbus A 320 și Airbus A 321
- Compania aeriană **Lufthansa** a efectuat zboruri regulate spre destinațiile *Frankfurt Main* cu aeronave de tip Embraer E 190, E 195, CRJ 9 și Airbus A 319, iar pentru destinația *Munchen*, cu aeronave de tip Embraer E195
- 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, A 320 și A 321

- 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 *Bruxelles Charleroi, Dublin, Milano Bergamo și Paris-Beauvais* cu aeronave de tipul Boeing B 737-800.
- Compania aeriană **HiSky** a efectuat zboruri regulate spre destinația internă *București Otopeni* cu aeronave de tip Airbus A 319, A 320 și A 321 și spre destinațiile internaționale *Dublin și Tel Aviv*, cu aeronave de tipul Airbus A320 și A 321.
- Compania aeriană **Aeroexpress Regional** a efectuat zboruri regulate spre destinația regulată *Budapesta*, cu aeronave de tipul Embraer E 120
- Compania aeriană **Air Connect** a efectuat zboruri regulate spre destinația sezonieră *Budapesta* cu aeronave de tipul SF 34 și ATR 72-600, respectiv spre *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.

Totodată, pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj au fost înregistrate un număr total de **27.464 de mișcări aeronave la nivelul anului 2023**, în creștere cu aproximativ **15% față de anul 2022**.

La nivelul anului 2023, ofertele de călătorie pentru acest segment au fost foarte diversificate, întrucât pe parcursul anului au fost operate **10 destinații charter turistice** ofertante, precum: *Antalya, Creta Chania, Creta Heraklion, Hurghada, Larnaca, Monastir, Rhodos, Skiathos, Sharm el Sheikh și Zakynthos*, dar și **zboruri sezoniere** spre destinații de vacanță precum: *Constanța, Malta, Corfu, Abu Dhabi, Palma de Mallorca, etc*

În anul 2023, traficul aerian de marfă și poștă de pe Aeroportul Internațional *Avram Iancu* Cluj a **crescut cu aproximativ +7% față de anul 2022**, de la un trafic de marfă și poștă de aproximativ 6.935 tone, transportate în anul 2022, la un **trafic de mărfuri de aproximativ 7.418 tone înregistrate în anul 2023**

Contul de profit și pierdere se prezintă schematic astfel:

- lei -

VENITURI	Sume	CHELTUIELI	Sume
I.VENITURI EXPLOATARE	154.348.187	I.CHELTUIELI EXPLOATARE	144.101.424
1.Cifra de afaceri netă	129.767.922	1.Cheltuieli materiale	19.627.951
Producția vândută și anume:	129.767.922	-materiale consumabile	6.114.921
- din trafic intern	9.071.251	- energia și apa	12.843.659
- din trafic extern	94.731.992	- alte cheltuieli materiale	669.371
- din chirii, concesiuni	12.490.756	2.Alte cheltuieli de exploatare	58.386.656
- alte venituri din activit. de bază	13.473.923	- chelt.cu impozite și taxe	2.683.519
Venituri din vânzarea mărfurilor	-	- chelt privind prestațiile externe	52.304.624
	-	- chelt. Cu redevențele, locatiile de gestiune si chirile	3.299.275
2,Venit subvenții de exploatare aferente altor venituri	6.226.276	.- alte cheltuieli de exploatare	238.509
3.Variația stocurilor	-	3.Cheltuieli cu personalul	44.133.114
4.Producția imobilizata	-	- cheltuieli cu salariile	42.710.044
5.Venituri din reevaluarea imobilizărilor	-	- chelt. cu asig.și prot.soc.	1.423.070
6.Alte venituri din exploatare	18.353.989	4.Cheltuieli cu amortizările	20.211.186
		5.Ajustări privind activele circulante si ajustari privind provizioanele	1.603.246
II.VENITURI FINANCIARE	684.181	II.CHELTUIELI FINANCIARE	4.137.749
- diferențe de curs valutar și alte venituri financiare	638.218	- cheltuieli cu diferențe de curs valutar, alte	1.418.506

		cheltuieli financiare	
- venituri din dobânzi	45.963	- cheltuieli privind dobânzile	2.719.243
VENITURI CURENTE	155.032.368	CHELTUIELI CURENTE	148.239.173
		Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.302.426
TOTAL VENITURI	155.032.368	TOTAL CHELTUIELI	149.541.599
Profit an - 2023			5.490.769

În anul 2023, traficul pe Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj a înregistrat o **creștere de aproximativ 23%** comparativ cu valorile de trafic ale anului anterior 2022

Creșterea veniturilor proprii în anul 2023 față de anul 2022 rezultă în principal din creșterea semnificativă a numărului de pasageri de aproximativ 23%, respectiv prin creșterea cu aproximativ 15% a numărului de mișcări și din creșterea veniturilor non aeronautice cu aproximativ 107%.

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

- mii lei -

Cifra de afaceri netă	2022	2023	%
Venituri proprii din exploatare	104.694,45	129.767,92	124
- prestări servicii trafic intern	10.442,67	9.071,25	87
- prestări servicii trafic extern	69.985,88	94.731,99	135
- chirii, concesiuni	13.046,67	12.490,76	96
- alte venituri din exploatare	11.219,42	13.473,92	120

Situația patrimoniului unității se prezintă schematic astfel:

- lei -

1. Active Imobilizate	719.728.479
-imobilizări necorporale	239.335
-imobilizări corporale	719.003.883
-imobilizări financiare	485.261
2. Active circulante	140.792.771
-stocuri	2.000.602

-creanțe	119.967.159
- casa și conturi la bănci	18.825.010
3. Cheltuieli în avans	35.063
4. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	65.647.162
5.Active circulante nete/Datorii curente nete	63.349.116
6 Total Active minus datorii curente	783.077.595
7. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	124.723.618
8. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	3.341.430
9. Venituri înregistrate în avans	72.045.760
10.Subvenții pentru investiții	518.491.926
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	5.490.769
CAPITALURI PROPRII TOTAL	76.306.417
Patrimoniul public	-
CAPITALURI TOTAL	76.306.417

Activele imobilizate în sumă de 719.728.479 lei sunt formate din imobilizări necorporale în sumă de 239.335 lei, imobilizări corporale în sumă de 719.003.883 lei și imobilizări financiare în sumă de 485.261 lei.

Activele circulante în sumă de 140.792.771 lei se compun din:

- **stocuri** în sumă de 2.000.602 lei, respectiv materiale consumabile.
- **creanțele comerciale nete** în sumă 119.967.159 lei sunt formate din: **creanțe comerciale** în sumă de 16.188.509 lei (clienți în sumă de 15.087.140 lei, clienți fact de întocmit în sumă de -22.410 lei și clienți incerti cu care unitatea noastră se află în litigiu în sumă de 5.817.346), furnizori debitori în sumă de 8.538 lei din care se scade valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor în sumă de 4.702.105 lei reprezentând provizioanele constituite pentru creanțele incerte, **alte creanțe** în sumă de 103.778.650 lei

reprezentând: tva de recuperat în sumă de 31.429.094 lei, tva neexigibil în sumă de 4.568.219 lei, fonduri nerambursabile 62.445.285 lei, impozit pe profit 3.792.547 lei, tva de recuperat solicitat prin cerere de rambursare în sumă de 769.916 lei, debitori diverși în sumă de 7.295 lei, avansuri acordate personalului în sumă de 1,647 lei și alte creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale de sănătate în sumă de 764.647 lei .

- **casa și conturi la bănci** în sumă de 18.825.010 lei și anume: numerar aflat în conturi la bănci în sumă de 18.799.714 lei, numerar aflat în caseria unității în sumă de 25.296 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în sumă de 35.063 lei și reprezintă asigurări auto și rca aferente anului 2023 în sumă de 12.897 lei, abonament bilete de avion în sumă de 6.471 lei abonament program legislativ pe anul 2024 în sumă de 2.700 lei, abonament aplicație go park și safe sky în sumă de 11.658 lei și cotizații și taxe anuale aferente anului 2024 în sumă de 1.337 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt în sumă de 65.647.162 lei și se compun din:

- **credite bancare** în sumă de 4.833.064 lei,
- **împrumuturi furnizori** în sumă de 13.451.512 lei
- **clienți creditori** în sumă de 53.785 lei,
- **datorii comerciale- furnizori** în sumă de 41.940.839 lei (furnizori în sumă de 5.706.170 lei, furnizori de imobilizări în sumă de 8.258.334 lei, furnizori- facturi nesosite în sumă de 27.976.335 lei),
- **efecte de comerț de plătit** în sumă de 7.750 lei,
- **alte datorii** în sumă de 5.360.212 lei reprezentând: asigurări sociale în sumă de 1.978.285 lei, contribuția asiguratorie pentru muncă 126.585 lei, impozit pe salar în sumă de 384.615 lei, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 295.702 lei rețineri din salarii datorate terților în sumă de 55.212 lei., remunerații personal și ajutoare materiale datorate în sumă de 938.418 lei și creditori diverși în sumă de 1.579.890 lei si alte datorii în sumă de 1.505 lei.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt în sumă de 124.723.618 lei și reprezintă:

- **credit bancar pe termen lung** în sumă de 118.211.323 lei,,
- **alte datorii** în sumă de 6.512.295 lei formate garanții de bună execuție .

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli în sumă de 3.341.430 lei din care:

provizioane pentru litigii în sumă de 2.278.325 lei, alte provizioane (provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate, contracte de mandat si pentru participarea salariatilor la profit) în sumă de 1.063.105 lei.

În anul 2023 unitatea:

- nu are datorii restante față de bugetul de stat și instituții de creditare;
- nu are datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;
- nu a înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente.

Subvențiile pentru investiții sunt în valoare de 518.491.926 lei reprezentând subvenții pentru investiții aferente anilor precedenți, precum și împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții. În anul 2023, Consiliul Județean Cluj nu a alocat nicio sumă aeroportului.

Subvențiile pentru activitatea operațională sunt în valoare de 5.661.689 lei reprezentând subvenții pentru energie electrică și gaz.

Veniturile înregistrate în avans sunt în sumă de 72.045.760 lei reprezentând: venituri înregistrate în avans din tariful de dezvoltare în sumă de 68.128.348 lei, fonduri nerambursabile proiect SPICE în sumă de 470.640 lei, fonduri nerambursabile proiecte POIM în sumă de 676.124 lei, fonduri nerambursabile proiect OLGA în sumă de 1.821.569 lei, venituri înregistrate în avans din inchiriere spații reclamă în sumă de 369.747 lei, venituri înregistrate în avans din inchiriere spații și teren în sumă de 419.106 lei, venituri înregistrate în avans din inchiriere parcare în sumă de 160.226 lei.

Capitalurile proprii totale sunt în sumă de 76.306.417 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 an - 2023** în sumă de 5.490.769 lei

Activitatea regiei s-a desfășurat cu un număr mediu de 342 de angajați din cei 360 aprobați prin statele de funcții.

În perioada analizată toate operațiunile contabile au fost înregistrate sistematic și cronologic, evidențindu-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.

În anul 2023 s-a înregistrat un profit brut în valoare de 6.793.195 lei.

Pe parcursul anului 2023 au fost derulate proiecte finanțate din fonduri europene nerambursabile, cuprinse în Programul Operațional Infrastructura Mare 2014 – 2020 și anume:

- Cale de rulare paralelă cu pista
- Dotare cu echipamente și facilități PSI și urgențe medicale
- Platforma de staționare aeronave,
- Sistem integrat de detecție și alarmare la incendiu,
- Creșterea siguranței și securității pasagerilor(sig&secu),
- Echipamente aeroportuare pentru dezăpezire/degivrare/antigivrare suprafețe de mișcare și determinarea gradului de frânare,
- Echipamente și sisteme de control securitate pentru bagaje și marfă
- 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,
- Asigurare condiții de operare CAT. III la pista de decolare aterizare,
- Autospecială electrică de degivrare/ antigivrare aeronave.

S-au respectat regulile de întocmire a Raportărilor contabile, 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.

La nivelul unității este implementat și se dezvoltă sistemul de control intern managerial, care cuprinde cele 16 standarde, incluse în Codul controlului intern managerial al entităților publice.

Gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță în anul 2023 ale directorului general a fost de 104%.

Gradul de îndeplinire a Indicatorilor de performanță ai membrilor consiliului de administrație al aeroportului pe anul 2023 au fost realizați în proporție de 261%.

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. 144/27.06.2022 și Hotărârii CJC nr. 238/2022.

În cursul anului 2023 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și directorului general. În cursul anului 2023 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 2023 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 anul 2023 acte juridice cu administratorii sau directorii conform prevederilor art.52 alin.(1) conform prevederilor OUG 109/2011.

Președintele Consiliului de Administrație
Federiga Viorel