

S.C. AEROPORTUL ARAD SA
CUI RO 5752187
J02/772/1998
Sediul: Arad, Mun Arad, Calea Aeroportului nr.4

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. AEROPORTUL ARAD S.A. PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE LA 31.12.2014

I. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

S.C. "AEROPORTUL ARAD" SA, s-a înființat cu data de 01.01.1999, prin reorganizarea Regiei Autonome "AEROPORTUL ARAD", conform Hotărârii Consiliului Județean Arad nr.48/25.11.1998.

SC Aeroportul SA Arad este societate comercială cu capital majoritar de stat, cu specific deosebit, de interes local, cu personalitate juridică și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, cu respectarea reglementărilor specifice aviației civile.

Capitalul social al societății este în valoare totală de **14.167.820 lei**, este constituit din 1.416.782 acțiuni cu valoare nominală de 10 lei fiecare și aparține acționarilor după cum urmează:

- Consiliul Județean Arad, deține 99,9193%, respectiv 14.156.390 lei;
- Acționari, persoane fizice (angajații aeroportului) dețin 0,0533 %, respectiv 7.550 lei.
- SC Carpatair SA detine 0,0106 % respectiv 1.500 lei.
- Consiliul Local Curtici detine 0,0168%, respectiv 2.380 lei.

In anul 2014 nu s-a modificat capitalul social

SC Aeroportul SA Arad este înregistrată la Registrul comerțului sub nr.J02/772/1998, având sediul social în Arad, calea Aeroportului nr.4.

Activitatea principală a societății o constituie « Activități de servicii anexe transporturilor aeriene ».

Reglementarea specifică în baza căreia funcționează societatea ca și aeroport civil este Ordinul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii nr.479//2010 pentru clasificarea aerodromurilor civile certificate din România și pentru aprobarea reglementării aeronautice civile române privind autorizarea aerodromurilor civile-RACR-AD-AADC, ediția 1/2010 și a Reglementărilor aeronautice civile române privind amenajarea, utilizarea și înregistrarea aerodromurilor civile-RACR-AD-IADC, ediția 2010.

Finanțarea entității s-a asigurat din venituri proprii și în completare, din compensații pentru prestarea serviciilor de interes public general de la bugetul unității administrativ teritoriale a Județului Arad, în limita sumelor aprobate cu această destinație.

Serviciul de interes economic general a fost încredințat prin Hotărârile Consiliului Județean Arad nr.214/2011 și nr.14/2014, cu modificările ulterioare.

Actualul consiliu de administrație, a fost numit pentru un mandat de patru ani (2012-2016), și a fost selectat conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. O parte din atribuții au fost delegate prin contract de mandat directorului general, Balacel Dan Traian.

Componenta consiliului de administrație la data de 31.12.2014 este următoarea:

- Dl. Vasii Vasile - presedinte CA
- D-na Moldovan Zeina - membru CA
- Dl. Toth Csaba - membru CA
- Dl. Avram Ion - membru CA
- Dl. Bociort Raul - membru CA
- Dl. Petrila Cosmin Ioan - membru CA
- D-na Gondor Crina - membru CA

Aeroportul Arad are ca obiect principal de activitate: efectuarea de prestații, servicii de exploatare, întreținere, reparare, dezvoltare și modernizare a bunurilor din patrimoniul său, aflate în proprietate sau în concesiune, în vederea asigurării condițiilor pentru sosirea, plecarea și manevrarea la sol a avioanelor în trafic național și/sau internațional, asigurarea serviciilor aeroportuare pentru traficul de persoane, mărfuri și poștă, precum și servicii de interes public.

Pe langa activitatea principala, societatea desfasoara si activitati de inchiriere spatii, exploatare parcare auto, inchirieri spatii publicitare, etc.

Obiective:

- Principalul obiectiv al Aeroportului Arad este atragerea de noi operatori aerieni și mărirea frecvențelor de operare pentru cursele regulate de pasageri precum și deschiderea de noi rute internaționale și interne ;
- Asigurarea serviciilor aeroportuare la nivelul de securitate și siguranță cerute de reglementările aeronautice aplicabile în vederea îndeplinirii serviciului de interes public incredintat de Consiliul Județean Arad;
- Creșterea gradului de autofinanțare a societății;
- Diversificarea activităților non-aeronautice aducătoare de venituri;
- Dezvoltarea bazei de echipamente de deservire a aeronavelor de pasageri și marfă;
- Dezvoltarea bazei de echipamente pentru întreținerea infrastructurii aeroportuare.

II. ANALIZA ACTIVITATII DESFASUTATE IN ANUL 2014

II.1 In anul 2014 activitatea Consiliului de administratie s-a concretizat in urmatoarele:

1. s-au tinut un numar de 12 sedinte ;
2. au fost emise un numar de 50 de decizii , care se sefera in principal la urmatoarele aspecte :
 - avizarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2014, a rectificarii acestuia, a indicatorilor de performanta pe anul 2014, si supunerea acestora spre aprobare Consiliului Județean Arad si Adunarii Generale a Actionarilor;
 - Avizarea a situatiilor financiare aferente anului 2013 si supunerea spre aprobare AGA si descarcarii de gestiune a consiliului de administratie ;
 - Avizarea organigramei, a statului de functii si a Regulamentului de Organizare si Functionare (ROF) si supunerea spre aprobare Consiliului Județean Arad si AGA ;
 - Aprobarea memoriului tehnic -zona de siguranta Aeroport Arad- ;
 - Aprobarea unor tarife, a regulamentului intern, aprobarea modificarii listei de investitii pe anul 2014, a vanzarii si casarii unor milloace fixe si obiecte de inventar propuse de comisia de inventariere ;
 - Negocierea Contractului Colectiv de munca la nivel de unitate pe anul 2014 ;
 - Aprobarea constituirii unor provizioane pentru clienti incerti ;
 - Aprobarea raportului comitetului de audit, a rapoartelor de activitate ale compartimentului Control financiar de gestiune, aprobarea unor contracte de colaborare, etc.

II.2 Analiza activitatii desfasurata de SC Aeroportul Arad SA in anul 2014

A. In domeniul economic s-a urmarit realizarea principalelor obiective:

- Programarea si executarea activitatii financiar contabile potrivit prevederilor legale si reglementarilor in materie;
- Identificarea si exploatarea tuturor surselor de venituri in vederea cresterii veniturilor proprii si rentabilizarii activitatii desfasurate;
- Incadrarea cheltuielilor in sursele financiare programate;

Situatia veniturilor proprii realizate la data 31.12.2014 comparativ cu anul precedent , se prezintă astfel :

-lei-

Nr. Crt.	EXPLICATII	31.12.2013	31.12.2014	Grad de Realizare %
1.	Venituri din prest servicii aeroportuare	1.606.611	1.469.071	91
2.	Venituri din chirii	451.270	443.866	98
3.	Venituri din activitati diverse	560.848	515.340	92
4.	Venituri din productia de imobilizari	1.901	0	-
5.	Venituri financiare	79.604	27.211	34
	TOTAL VENITURI PROPRII	2.700.234	2.455.488	91

In urma contractelor încheiate si activităților prestate in decursul anului 2014, veniturile proprii ale aeroportului au fost de 2.455.488 lei. Fata de realizarile anului 2013 acestea au scazut cu 9%. Veniturile anului 2013 au fost mai mari datorita mutarii traficului de pe Aeroportul Timisoara pe perioada cat acesta a fost inchis pentru reparatii.

In ceea ce priveste traficul aerian in anul 2014, avand curse externe regulate de pasageri, de doua ori pe saptamana la Bergamo (Italia) si zilnic (zile lucratoare) o cursa de marfa cu Budapesta :

- au tranzitat aeroportul 28.386 pasageri din care s-au imbarcat 14.601 pasageri ;
- au fost 2568 miscari aeronave.
- Transportul de marfa :au fost procesate 1079 tone de marfa pentru DHL International , SC World Media Trans si alte companii cu care colaboram.

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2014 veniturile proprii s-au realizat in proportie 100 %.

Cheltuielile efectuate in anul 2014 au fost corelate cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pe anul 2014, cu incadrarea in indicatorii de eficienta aprobati, in conformitate cu prevederile O.U.G. nr.26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei financiare .

Nr. Crt.	EXPLICATIE	Prevedei BVC pe anul 2014	Realizari anul 2014	Grad de realizare %
1.	Venituri totale, din care :	<u>5.050.000</u>	<u>5.055.488</u>	100
	-venituri proprii	2.450.000	2.455.488	100
	-transferuri CJA la venituri	2.600.000	2.600.000	100
2.	Cheltuieli totale :	<u>5.050.000</u>	<u>5.049.989</u>	<u>100</u>
	-cheltuieli cu bunurisi servicii	1.321.000	1.411.929	106
	-chel.cu impozite , taxe	363.000	285.474	79
	-cheltuieli cu personalul	1.881.000	1.803.362	96
	-alte chelt de expl.-amortizari	1.439.000	1.525.889	106
	-cheltuieli financiare	46.000	23.335	51
	Rezultat -profit	0	5.499	-

Investitiile realizate in anul 2014 :

- S-a achizitionat un echipament de control de securitate pentru lichide (LAGS) in valoare de 169.954 lei;
 - S-a achizitionat un aparat de spalat auto in valoare de 3.150 lei;
 - S-a achizitionat o coasa mecanica rotativa in valoare de 4.355 lei
 - S-a rambursat ultima parte din imprumutul contractat pentru lucrarea de investitie "Reconfigurarea balizajului de apropiere si decalarea pragului 27 cu 180 m conform operarii la CAT.II", in suma de 406.076 lei.
 - S-a finalizat procedura de achizitie publica pentru lucrarea de investitie "Transformarea Terminalului cargo in terminal de pasageri", castigatorul licitatiei este SC ICCO Energ Brasov SRL
- Fata de prevederile bugetului de venituri si cheltuieli, nu s-au achizitionat unele echipamente, utilaje (degivrator, autoturism) si nu s-a inceput executia lucrarilor la terminal, acestea s-au reportat in lista de investitii pentru anul 2015.

B. Activitatea de management al sigurantei

- S-au efectuat audituri interne de siguranță în toate compartimentele operationale ale aeroportului, cât si agentului aeronautic responsabil cu alimentarea cu combustibil a aeronavelor;
- S-a întocmit lista pericolelor în operarea în conditii de vizibilitate redusă (LVO) si s-a efectuat analiza de risc;
- S-a întocmit lista indicatorilor de siguranță care au fost monitorizati în perioada IUN-DEC 2014;
- S-a întocmit Planul de Implementare al Regulamentului (UE) nr 139/2014 al Comisiei de stabilire a cerințelor tehnice și a procedurilor administrative referitoare la aerodromuri în temeiul Regulamentului (CE) nr 216/2008 al Parlamentului European și al Consiliului;
- am întocmit chestionarul de autoevaluare cu prevederile reglementării aeronautice europene EASA CS-ADR-DSN, respectiv AMC/GM;
- o persoana a participat la cursul ACI-Advanced Safety management System ;

C. In domeniul tehnic s-a asigurat :

- administrarea, exploatarea, dezvoltarea si intretinerea echipamentelor si instalatiilor aeroportuare si a infrastructurii aeroportuare ;
- elaborarea, aprobarea si aplicarea normelor tehnice proprii, adaptate la specificul dotarii pentru intretinerea bazei aeroportuare ;

In acest scop :

- s-au efectuat lucrari de intretinere si reparatii la balizaj, la instalatiile electrice din cladiri si la utilajele din dotare;
- s-a realizat in regie proprie balizajul obstacolar la hangar si terminalul cargo precum si inlocuirea grupului generator, efectuarea reglajelor si a instalatiei de automatizare retea aferenta grupului generator;
- a fost asigurat stocul de lichid degivrant pentru aeronave si suprafete betonate;
- a fost asigurat permanent necesarul de carburanti si lubrifianti pentru utilajele

aeroportuare;

Probleme rezolvate 2014 :

1. Autorizarea aeroportului pentru operarea in conditii de vizibilitate scazuta
2. Rezolvarea finalizarii procedurilor de operare ILS impreuna cu ROMATSA
3. Proceduri operationale finalizate:
 - Procedura colaborare cu DSNAR Arad
 - Procedura colaborare cu Aeroclubul Romaniei

- Procedura operationala Mentenanta aerodromului
 - Procedura operationala Inspectarea suprafetei de miscare si a zonelor cu servituti aeronautice
 - Procedura operationala Inlaturarea aeronavelor imobilizate accidental pe suprafata de miscare
 - Procedura operationala Operarea aeronavelor de categorie 4D
 - Procedura operationala Planul de urgenta
 - Procedura operationala Circulatia pe suprafata de miscare
 - Procedura operationala Managementul platformei
 - Procedura operationala Mijloace vizuale si sisteme electrice de aerodrom
 - Procedura operationala Controlul obstacolelor
4. Confectionarea si montarea panourilor de zi pe caile de rulare B,C,D
 5. Revizie centrala termica
 6. Mentenanta aparate cu raze X si porti detectoare de metale
 7. Mentenanta benzi de bagaje check-in si carusel
 8. Mentenanta sistemului de balizaj

D. In domeniul operational s-a asigurat coordonarea intregii activitati desfasurate pe platformele aeroportuare conform reglementarilor specifice activitatii si conduitei din perimetrul aeroportului, obligatoriu pentru agentii economici si pentru persoanele fizice.

In ceea ce priveste dirijarea aeronavelor nu s-a inregistrat nici un accident/incident, nu au fost intarzieri in programul de operare a curselor regulate din motive imputabile aeroportului, nu am avut nici o reclamatie de bagaje pierdute.

In anul 2014 a fost intocmit noul manual de aerodrom, s-au intocmit si implementat proceduri operationale noi (operare pe timp de noapte si in conditii meteo adverse) si s-au implementat proceduri noi (inspectarea suprafetei de miscare, circulatia pe suprafata de miscare si managementul platformei).

E. In domeniul securitatii:

- s-a intocmit planul de paza si aparare al Aeroportului International Arad si programul de prevenire a scurgerii de informatii clasificate.

F. Serviciul de salvare aeroportuara are in dotare doua autospeciale de stins incendii, una de prima interventie PROTECTOR 4x4 si un aAPCAAT 10215, acestea avand o capacitate de livrare de 14.000 litri de apa si 1400 litri spumogen precum si 325 kg.praf chimic, acestea fiind utilizate in caz de incendiu la aeronave sau cladiri.

Realizari in anul 2014:

- exercitii saptamanale de stingere cu autospecialele din dotare in vederea imbunatatirii timpilor de reactie si pregatire teoretica permanenta;
- implementarea procedurilor de stingere a incendiilor la aeronave si cladiri, de operare low vizibility si de circulatie pe suprafetele de miscare;

G. In domeniul resurselor umane

In cursul anului 2014 au fost angajati un numar de 10 (zece) persoane, au incetat contractele individuale de munca la un numar de 6 (sase) persoane, numarul mediu de salariati a fost de 54 persoane.

Avand in vedere reglementarile aeronautice actuale si normele internationale de personal obligatorii in functionarea unui aeroport, in anul 2014 s-a procedat la ridicarea nivelului de pregatire a personalului prin scolarizarea acestuia la diverse cursuri, dupa cum urmeaza :

- au urmat cursuri de degivrare 8 (opt) persoane;

- o persoana a urmat curs de radiotelefonist;
- o persoana a urmat curs de siguranta aeroportuara;
- doua persoane au participat la cursuri de control intern;
- o persoana a participat la curs pentru expert achizitii publice;
- o persoana a participat la curs de perfectionare in domeniul financiar-contabil (fiscalitate).
- doua persoane au participat la cursuri de perfectionare asistent medical.

In cadrul societatii activeaza un sindicat, cu care s-a negociat contractul colectiv de munca la nivel de societate pe anul 2014.

H.Controlul intern, vizează asigurarea conformității cu legislația în vigoare; aplicării deciziilor luate de conducerea entității; buneii funcționări a activității interne a entității; fiabilității informațiilor financiare; eficacității operațiunilor entității; utilizării eficiente a resurselor; prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Ca urmare, procedurile de control intern au ca obiectiv:

- pe de o parte, urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale entității;
- pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația entității.

Controlul intern cuprinde:

H.1. Activitatea de control intern managerial s-a desfasurat conform programului de dezvoltare a SCIM pe anul 2014.

Controlul intern managerial a fost organizat in anul 2014 avand in vedere stabilirea de catre membrii comisiei de implementare a procedurilor de lucru, a obiectivelor specifice, a indicatorilor de masurare a acestora, a listelor de activitatiti , a riscurilor asociate. Este intocmit registrul de riscuri, evaluarea riscurilor fiecarui compartiment fiind monitorizate, revizuite, actualizate si raportate. Datele referitoare la stadiul implementarii si la autoevaluarea sistemului la 31.12.2014 au fost transmise Compartimentului de audit intern din cadrul Consiliului Judetean Arad conform Ordinului 946/2005.

H.2. In anul 2014 controlul financiar preventiv a fost actualizat conform Ordinului 923/2014 privind aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu.

A fost revizuita procedura de exercitare a Controlul Financiar Preventiv si anume: POA-FCRU 02.

A fost intocmit „Cadru general al operatiunilor supuse controlului financiar preventiv” si „Listele de verificare” pentru operatiunile supuse controlului financiar preventiv.

H.3. Activitatea de controlul financiar de gestiune s-a realizat in baza programului de lucru anual aprobat de catre directorul general. Controlul s-a efectuat prin sondaj si s-a urmarit : executia bugetului de venituri si cheltuieli ; modul de conducere a evidentei privind prezenta la munca a salariatilor, precum si remunerarea acestora pe baza respectivelor documente; incasarea obligatiilor de plata ale clientilor in corelare cu datele contractuale: scadenta, incasare, penalitati; respectarea prevederilor legale cu privire la inregistrarea in evidenta contabila a operatiunilor economico financiare; incasarile si platile in lei si in valuta de orice natura, in numerar sau prin virament; verificarea inopinata a casieriei si a numerarului existent la casierie parcare; intocmirea, circulatia, pastrarea si arhivarea documentelor primare contabile; inregistrările in urma reevaluării constructiilor si a amortizării acestora, etc. Conform Hotararii 1151/2012 semestrial consiliul de administratie a fost informat cu privire la exercitarea si rezultatele controlului financiar de gestiune.

III.Indicatori economico- financiari

Conform prevederilor O.U.G.nr.109/2011 , în anul 2014, societatea și-a realizat, pe ansamblu, indicatorii de performanta prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2014.

Situatia principalilor indicatori sintetici se prezinta astfel:

a) Indicatori de lichiditate :

-Indicatorul lichiditatii curente = Active curente /Datorii curente

$$4818065/185359 = 25,99$$

Valoarea recomandata acceptabila –in jurul valorii de 2 ;

Ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

- Indicatorul lichiditatii rapide= (Active curente – Stocuri)/Datorii curente
=(4818065-258158)/185359=24,6

Indicatorii de lichiditate sunt influentati de inregistrarea la debitori a creantei fata de CNADNR incasata in luna ianuarie 2015 in suma de 2977261 lei.

b) Indicatori de solvabilitate

-Rata solvabilitatii generale =Active totale/datorii totale

$$=21941632/219013=100,11$$

Situatia financiara pe termen scurt este buna, societatea inregistrand valori pozitive.

Lichiditatea curenta de 25,99 situeaza societatea intr-o zona favorabila, ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

Solvabilitatea patrimoniala de 100,11 este foarte buna.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la data de 31.12.2014; nu s-au constatat diferente intre soldurile scriptice si cele factice.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice, cu respectarea normelor metodologice privind intocmirea acestuia.

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale concordă cu cele prevăzute de Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele perioadei de raportare.

In anul 2014 societatea a rambursat ultima parte din imprumutul de 240.000 euro, cu garantia Consiliului Judetean Arad pentru lucrarea de investitie "Reconfigurarea balizajului de apropiere si decalarea pragului 27 cu 180 m conform operarii la CAT.II".

Pentru profitul inregistrat in suma de 5.499,26 lei, propunem AGA sa fie repartizat astfel:

- constituirea rezervelor legale 5% conform legii 275,00 lei
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti 5.224,26 lei

Propunem spre aprobarea A.G.A. bilantul contabil incheiat la 31.12.2014, contul de profit si pierdere si anexele sale si descarcarea de gestiune a Consiliului de administratie pe anul 2014.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
Vasii Vasile