

S.C. AEROPORTUL ARAD SA  
Sediul: ARAD,Calea Aeroportului nr.4

**RAPORTUL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. AEROPORTUL ARAD S.A.  
PENTRU PERIOADA 01.01.2011- 31.12.2011**

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.

Capitalul social al societății subscris și vărsat în suma de 14.167.820 lei este constituit din 1.416.782 acțiuni cu valoare nominală de 10 lei fiecare.

În anul 2011 a avut loc diminuare a capitalului social ca urmare a exproprierii unei suprafețe de 416 mp, teren afectat de lucrarea publică „Varianta de ocolire a Municipiului Arad KM 0+000- km 12+000” de către Compania Națională de Autostrăzi și Drumuri Naționale din România SA, Direcția Regională de Drumuri și Poduri Timișoara. Diminuarea numărului de acțiuni deținute de către acționarul Consiliul Județean Arad, cu un număr de 164(unasutășaiszecișipatru) acțiuni cu o valoare nominală de 10(zece) lei fiecare.

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.

Sursele de finanțare ale societății se asigură din venituri proprii și în completare prin transferuri de la bugetul Consiliului Județean Arad și alocații de la bugetul de stat.

**În anul 2011 activitatea Consiliului de administrație s-a concretizat în următoarele realizări :**

**A. În domeniul economic s-a urmărit realizarea principalelor obiective:**

- Programarea și executarea activității financiare contabile potrivit prevederilor legale și reglementărilor în materie;
- Identificarea și exploatarea tuturor surselor de venituri în vederea creșterii veniturilor proprii și rentabilizării activității desfășurate;
- Încadrarea cheltuielilor în sursele financiare programate;

Situația veniturilor realizate la data 31.12.2011 comparativ cu anul precedent, se prezintă astfel :

-lei-

Nr. Crt.	E X P L I C A T I I	31.12.2010	31.12.2011	Grad de Realizare %
1.	Venituri din prest servicii aeroportuare	1.319.207	842.183	64
2.	Venituri din chirii	549.080	494.762	90

3.	Venituri din activitati diverse	352.510	383.916	108
4.	Venituri din despagubiri	-	200.000	-
4.	Venituri din productia de imobilizari	13.917	38.037	273
5.	Venituri financiare	14.610	34.520	236
	TOTAL VENITURI PROPRII	2.248.848	1.993.418	89

In urma contractelor încheiate si activităților prestate in decursul anului 2011, veniturile proprii ale aeroportului au fost de 1.993.418 lei. Fata de prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2011 acestea s-au realizat in proportie de 78%.

Datorita reducerii traficului, veniturile proprii ale societatii a scazut in anul 2011 comparativ cu anul 2010 cu 11%.

Numarul de pasageri care au tranzitat aeroportul in anul 2011 a fost de 1.174 pasageri ,am avut 1.417 miscari aeronave.

Transportul de marfa: au fost procesate 883 tone de marfa pentru DHL international , SC World Media Trans si alte companii realizand o crestere cu 17% fata de anul precedent.

Cheltuielile efectuate in anul 2011 au fost corelate cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pe anul 2011; nu s-au realizat depasiri pe ansamblu ale nivelului cheltuielilor aprobate. Situatia cheltuielilor realizate in anul 2011 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

Nr. Crt.	EXPLICATII	31.12.2010	31.12.2011	Grad de Realizare %
				-lei-
1.	Cheltuieli materiale	478.984	468.054	98
2.	Cheltuieli de personal	2.081.870	1.722.127	83
3.	Impozite si taxe	137.134	100.380	73
4.	Amortizari	1.181.663	1.235.991	105
5.	Alte cheltuieli	626.142	635.888	102
6.	Cheltuieli financiare	11.960	34.728	290
	TOTAL CHELTUIELI	4.517.753	4.230.308	94

Pierderea inregistrata de 539.890 lei se datoreaza nerealizarii veniturilor proprii, care au fost de 1.993.418 fata de 2.550.000 lei prevederi bugetare, respectiv o diferenta in minus de 556.582 lei. Fata de prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat situatia financiara se la 31.12.2011 se prezinta astfel :

Nr. Crt.	EXPLICATIE	Prevedei BVC pe anul 2011	Realizari anul 2011	Grad de realizare %
1.	Venituri totale, din care :	4.247.000	3.690.418	87
	-venituri proprii	2.550.000	1.993.418	78
	-transferuri CJA	1.697.000	1.697.000	100
2.	Cheltuieli totale, din care :	4.247.000	4.230.308	99,6
	-cheltuieli de exploatare	4.235.000	4.195.580	99
	-cheltuieli financiare	12.000	34.728	284
	Rezultat financiar	0	-539.890	

Consiliul de administratie s-a preocupat permanent pentru deschiderea de noi curse aeriene pe diferite destinatii , astfel: s-au incheiat contracte de operare cu companii pentru curse charter private si s-au prelungit contractele pentru zboruri scoala si UM 01835.

Am colaborat foarte bine cu toate institutiile statului care își desfășoară activitatea pe aeroport: Poliția de Frontieră, Vama, S.R.I., Poliție Transporturi Aeriene.

### **Investitiile realizate in anul 2011 :**

1. S-au efectuat doua studii de fezabilitate:
  - Studiu de fezabilitate pentru extindere pista de decolare / aterizare cu 350 m;
  - Studiu de fezabilitate amenajare platforma de imbarcare debarcare;
2. S-a efectuat un studiu de masuratori de obstacolare corespunzator pragului 27 decalat cu 180 metri.
3. S-au efectuat lucrari de renovare la cladirea Corp Garda pentru activitatea serviciului SMURD

In anul 2011 am depus proiecte prin Programul Operational Sectorial „TRANSPORT ” Domeniul Major de Interventie 2.4 – Modernizarea si dezvoltarea infrastructurii de transport aerian.

- extindere platforma de imbarcare / debarcare
- prelungirea pistei decolare / aterizare cu 350 m

#### **B. In domeniul tehnic s-a urmarit :**

- asigurarea administrarii, exploatarii, dezvoltarii si intretinerii 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 :

- A fost asigurat stocul de lichid degivrant pentru aeronave si suprafete betonate;
- A fost asigurat permanent necesarul de carburanti si lubrifianti pentru utilajele aeroportuare;

**C. 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. S-au supravegheat permanent lucrarile de constructii din perimetrul aeroportuar, astfel incat acestea sa nu pericliteze desfasurarea in deplina securitate si siguranta a activitatii aeroportuare.

#### **D. In domeniul resurselor umane**

Avand in vedere reglementarile aeronautice actuale si normele internationale de personal obligatorii in functionarea unui aeroport, in anul 2011 s-a procedat la ridicarea nivelului de pregatire a personalului prin scolarizarea acestuia la diverse cursuri, dupa cum urmeaza :

- 5 controlori sol au sustinut examen de prelungire a licentei (care se face anual) ;
- O persoana a urmat cursul de CTA dirijare sol ;
- O persoana a urmat umatoarele cursuri: de sistem de management siguranta aeroportuara, standarde si certificare aeroportuara , operatiuni aeroportuare avansate si managementul functiei de supraveghere a sigurantei;
- 5 persoane au urmat cursuri de calificare ca agenti de paza;
- 3 persoane au urmat cursuri de degivrare.

In anul 2011 nu au avut loc concursuri de angajare : au plecat din unitate prin incetarea raporturilor de munca cu acordul partilor un numar de 3 (trei) salariati iar unul s-a pensionat.

Conform prevederilor O.U.G.nr.79/2008 , în anul 2011, societatea și-a realizat, pe ansamblu, indicatorii de performanta prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2011.

Gradul de realizare a indicatorilor pe ansamblu fiind mai mare ca unu, nu s-au aplicat diminuari salariale pentru directorul general .

**Situatia principalilor indicatori sintetici se prezinta astfel:**

a) Indicatori de lichiditate :

- Indicatorul lichiditatii curente = Active curente /Datorii curente  
= 1.769.319/180.809=**9,78**

Valoarea recomandata acceptabila –in jurul valorii de 2 ;

Ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

- Indicatorul lichiditatii rapide= (Active curente – Stocuri)/Datorii curente  
=(1.769.319-177.170)/180.809=**8,8**

b) Indicatori de solvabilitate

-Rata solvabilitatii generale =Active totale/datorii totale  
=17.879.130/2.377.629=**7,51**

Situatia financiară pe termen scurt este bună, societatea înregistrând valori pozitive.

Lichiditatea curenta de 9,78 situează societatea într-o zonă favorabilă, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

Solvabilitatea patrimoniala de 7,51 este foarte buna.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la data de 31.12.2011; nu s-au constatat diferente între soldurile scriptice si cele factice.

Bilantul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice, cu respectarea normelor metodologice privind întocmirea 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.

Societatea nu are contractate credite.

Pentru pierderea înregistrata de 539.890 lei, propunem AGA sa se recupereze din profiturile societatii din urmatorii ani.

Propunem spre aprobarea A.G.A. bilantul contabil incheiat la 31.12.2011, contul de profit si pierdere si anexele sale si descarcarea de gestiune a Consiliului de administratie pe anul 2011.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE.

Ribovici Gheorghina



S.C. AEROPORTUL ARAD SA  
Sediul: ARAD,Calea Aeroportului nr.4

**POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE  
LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PRESCURTATE  
LA 31.12.2011**

S.C. Aeroportul Arad SA a întocmit situațiile financiare anuale prescurtate în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, și a Ordinului MFP nr.3055/2009. Situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2011 sunt exprimate în lei.

**I. Informații în completarea bilanțului:**

**Nota 1. Active immobilizate:**

- Metoda de amortizare folosită este cea liniară.
- Cladirile aparținând societății au fost reevaluate la data de 31.12.2010 la valoarea justă. Valoarea amortizărilor înregistrată în anul 2011 este de 1.235.991 lei

Nu s-au gajat sau ipotecat active proprii pentru garantarea unor obligații față de terți; Dinamica activelor immobilizate ne prezintă o creștere a acestora cu suma de **424.684 lei** față de anul precedent, după cum urmează:

1. S-a realizat renovarea părții a doua a clădirii corp garda (Smurd) în valoare de 104.638 lei;
2. s-au achiziționat două calculatoare (din fondul pentru handicapați) în valoare de 4.960 lei;
3. s-au efectuat două studii aferente proiectului de prelungire pista de decolare aterizare, respectiv : - de măsuratori obstacolare prag 27, în valoare de 62.528 lei;  
- de fezabilitate extindere pista în valoare de 62.185 lei
4. s-a realizat un studiu de fezabilitate pentru turn control în valoare de 61.696 lei;
5. S-a achitat suma de 64.994 lei, consultantă depunere proiecte de finanțare în cadrul: Programul Operațional Sectorial „Transport” AXA PRIORITARA 2 – Modernizarea și dezvoltarea infrastructurii naționale de transport în afara axelor prioritare TEN – T, în scopul dezvoltării unui sistem național durabil de transport.DOMENIUL MAJOR DE INTERVENȚIE 2.4 – Modernizarea și dezvoltarea infrastructurii de transport aerian.
- 6.S-a realizat un studiu geotehnic pentru extindere platforma în valoare de 64.845 lei.
7. S-au înregistrat cheltuieli de constituire (diminuare capital social) în suma de 482 lei.
8. S-a diminuat valoarea terenului cu suma de 1.644 lei;
9. Majorare valoare clădire cu lucrările aferente 104.638 lei (la ieșiri)

**Nota 2. Provizioane-** nu s-au constituit provizioane

**Nota 3. Analiza rezultatului exercitiului**

Veniturile societatii la 31.12.2011 sunt in suma de 3.690.418 lei cuprind venituri din activitatea proprie în sumă de 1.993.418 lei și venituri din subvenții de exploatare în sumă de 1.697.000 lei primite de la Consiliul Județean Arad pentru finantarea aeroporturilor de interes local sub forma compensatiilor acordate pentru incredintarea unui serviciu de interes economic general .

Cheltuielile societatii la finele anului 2011 sunt in suma de 4.230.308 lei.

Rezultatul exercitiului este pierdere in suma de 539.890 lei.

Pierderea inregistrata se datoreaza nerealizarii veniturilor estimate in suma de 556.582 lei . Fata de prevederile bugetului de venituri si cheltuii aprobat situatia financiara se la 31.12.2011 se prezinta astfel :

Nr. Crt.	EXPLICATIE	Prevedei BVC pe anul 2011	Realizari anul 2011
1.	Venituri totale, din care :	<u>4.247.000</u>	<u>3.690.418</u>
	-venituri proprii	2.550.000	1.993.418
	-transferuri CJA	1.697.000	1.697.000
	Cheltuieli totale,cf. BVC aprobat :	4.247.000	4.230.308
	Rezultat financiar-pierdere	0	<b>539.890</b>

Cheltuielile nedeductibile fiscal inregistrate, de 108.374,87 lei sunt urmatoarele :

- cheltuieli de protocol 3.353,26 lei
- cheltuieli deplasare 2.165,89 lei
- cheltuieli cu combustibili 18.226,85 lei
- majorari de intarziere 51,35 lei
- contract de comodat auto AR30CJA 2.850,52 lei
- contract de comodat alimentator smurd 4.374,0 lei
- Amortizare nedeductibila 77.353,0 lei

Pentru anul 2011 societatea inregistreaza o pierdere fiscala de 482.651,84 lei (539890-108374,7) si nu datoreaza impozit pe profit.

#### Nota 4 Situatia creantelor

##### Creanțe:

**4.1.** Soldul contului clienti la 31.12.2011 in suma de 257.306,82 lei se prezinta astfel :

- 149.626,66 reprezinta creante restante;
- 117.680,16 lei sunt creante aferente lunii curente.

Suma de 149.626,66 lei reprezentand creante restante se refera la :

- Jetran Air, debit din anul 2009 in suma de 64.504,46 lei, proces castigat, suntem inscrisi la masa creditorilor;
- Happy Chicken, suma de 10.610,88, executare silita;
- A fost incasata suma de 32.725,15 lei in cursul anului 2012;
- Pentru celelalte creante neincasate in suma de 41.786,17 lei au fost emise somatii de plata si calculate majorari de intarziere conform contractelor.

**4.2** Contributii pentru concedii si indemnizatii in suma de 4.537 lei reprezinta contravaloarea concediilor medicale ce urmeaza a fi recuperate de la Casa de asigurari de sanatate Arad. Am depus declaratia inventar si cererea de recuperare a acestora.

**4.3** Contul 441 Impozit pe profit prezinta sold debitor in suma de 10 lei , am soliciat compensare cu alte impozite si a rezultat o diferenta de 10 lei.

**4.4** Pentru TVA de rambursat in suma de 41.001,24 lei urmeaza sa depunem cerere de rambursare la administratia Finantelor Publice Arad.

**4.5** Soldul contului 461 –debitori- in suma de 3.453,04 lei reprezinta sumele ce urmeaza a fi recuperate in anul 2012 de la Consiliul Judetean Arad pentru indemnizatiile acordate reprezentantilor CJA in A.G.A. in suma de 3.348 lei iar diferenta 105,04 de reprezinta taxe judiciare de timbru aferente unor litigii ( Sc Happy Chicken ).

Cheltuielile în avans în sumă de 8.226,78 lei reprezintă cheltuieli cu asigurări de răspundere civilă aeroportuara si alte asigurari precum si cu abonamente legislatie, monitor oficial etc.

#### **Nota 5 - Datoriile societății:**

**Datoriile societatii , in suma de 180.808,51 lei** se compun din urmatoarele:

a) Datorii curente ale societatii	<u>123.938,40</u> lei
din care :	
- furnizori	22.168,73 lei
-datorii in legatura cu personalul	50.875 ,37 lei
- asigurari sociale salarii	38.162,00 lei
-impozit salarii si contrib fd acc	12.618,00 lei
-alte datorii	114,30 lei
b) Datorii privind garantii incasate în sumă de	<u>56.870,11</u> lei
din care :	
- garantii de buna executie	21.430,71 lei
- alte garantii	35.439,40 lei

#### **Nota 6 Capitalul social**

Capitalul social al societății subscris si vărsat in suma de 14.167.820 lei este constituit din 1.416.782 actiuni cu valoare nominală de 10 lei fiecare ; conform registrului acționarilor actualizat la 31.12.2011 actionarii societatii si participarea acestora la constituirea capitalului social este urmatoarea:

- CJA	- 99,9193%	1.415.639 actiuni
- Cons. Local Curtici	- 0,0168%	- 238 actiuni
- Carpat Air	- 0,0106%	- 150 actiuni
- Persoane fizice	- 0,0533%	- 755 actiun

In cursul anului 2011 s-a efectuat diminuarea capitalului social prin diminuarea numărului de acțiuni, cu un număr de 164(unasutășaizecișipatru) acțiuni,cu valoare nomiala de 10 lei fiecare, urmare a exproprierii unei suprafețe de 416 m.p. teren afectat de lucrarea publică „Varianta de ocolire a Municipiului Arad KM 0+000-km 12+000” de către Compania Națională de Autostrăzi și Drumuri Naționale din România SA, Direcția Regională de Drumuri și Poduri Timișoara.

#### **Nota7. Principii, politici si metode contabile**

Principiile contabile aplicate de SC Aeroportul Arad SA sunt :

- pricipiul continuitatii activitatii
- principiul permanentei metodelor
- principiul prudentei
- principiul independentei exercitiului
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv
- principiul intangibilitatii
- principiul necompensarii

- principiul prevalenței economicului asupra juridicului :prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

- principiul pragului de semnificație

Elementele de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe pot fi combinate dacă:

-acestea reprezintă o sumă ne semnificativă sau

-astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative

Abateri de la principiile menționate mai sus sunt permise numai în cazuri excepționale și vor fi prezentate în notele explicative.

Politicile contabile reprezintă prevederile fundamentale, regulile și practicile specifice adoptate de societate în pregătirea și prezentarea situațiilor financiare.

Pentru evaluarea elementelor din bilanț se stabilesc următoarele reguli :

- a) La data intrării în unitate bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoare de intrare (achiziție), denumită valoare contabilă.
- b) Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoare de inventar, stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței. În cazul creanțelor și datoriilor, această valoare se stabilește în funcție de valoarea probabilă de încasat, respectiv de plată.
- c) La încheierea exercitiului, elementele de activ și de pasiv de natură datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare simplificată la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

La fiecare dată a bilanțului :

- elementele monetare exprimate în valută se raportează utilizând cursul de schimb de la data încheierii exercitiului ;
- creanțele și datoriile în valută se raportează utilizând același curs de schimb de la data încheierii exercitiului.

d) La data ieșirii din unitate sau darea în consum,, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea de intrare.

**Nota 8 Costurile cu personalul**, în sumă de 1.669.315 lei au fost următoarele:

- angajați cu contract de muncă	1.163.741 lei
- contract de mandat director general	70.404 lei
- indemnizații CA, Cenzori și AGA, colab	7.788 lei
- Alte indemnizații	52.812 lei
- cheltuieli cu asigurări și protecție soc.	427.382 lei
- Alte indemnizații	52.812 lei

Număr mediu de salariați în anul 2011 – 59 persoane

Salariu mediu lunar brut 1.644 lei.

**Nota 9. Situația principalilor indicatori sintetici se prezintă astfel:**

a) Indicatori de lichiditate :

- Indicatorul lichidității curente = Active curente /Datorii curente  
= 1.769.319/180.809=**9,79**

Valoarea recomandată acceptabilă –în jurul valorii de 2 ;

Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.



b) Viteza de rotație a debitelor-clienți:

-calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

-exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\begin{aligned} \text{Durata medie de incasare clienti} &= \text{Sold mediu clienti}/\text{CA}+\text{TVA} \times \text{nr.zile=} \\ &= 542.104/(1.339.871+227.856) * 360 \text{ zile=} \\ &= 126 \text{ zile} \end{aligned}$$

Se datoreaza neincasarii sumelor datorate de compania Blue Air care nu si-a platit datoriile fata de aeroport din martie 2010. Au fost actionati in judecata, am incasat dbitul in doua transe, respectiv aprilie 2011 si octombrie 2011.

c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

$$\begin{aligned} \text{Durata medie de plata a datoriilor com.} &= \text{Sold mediu furniz}/(\text{CA}+\text{TVA}) \times \text{nr.zile=} \\ 52017/1567727 * 360 &= 12 \text{ zile} \end{aligned}$$

#### Nota 10. Alte informatii

Concesiunile au fost evidentiata in contul 8031-Imobilizari corporale luate cu chirie- in afara bilantului cu suma de 28.027.724,6 lei.

Obiectele de inventar in folosinta se tin cu ajutorul contului 8035-Stocuri de natura obiectelor de inventar, in afara bilantului. Valoarea acestora la sfarsitul anului 2011 au fost de 352.487,7 lei.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la data de 31.12.2011; nu s-au constatat diferente intre soldurile scriptice si cele faptice.

Societatea nu are contractate credite.

DIRECTOR GENERAL  
Bălăcel Dan Traian



DIRECTOR ECONOMIC  
Kiss Floare

A handwritten signature in cursive script, likely belonging to Kiss Floare.

