

Bilantul numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul în București	S1002_A1.0.0 02.03.2021	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An	<input type="radio"/> Semestru
	<input type="checkbox"/> GIE - grupul de interes economic	Anul 2020	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	692.557

Entitatea	AEROPORTUL INTERNATIONAL SIBIU R.A.		
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Sibiu		SIBIU
	Strada	Nr.	Bloc Scara Ap. Telefon
	SOS. ALBA IULIA	73	

Nr. din registrul comerțului	J32/12/1992	Cod unic de înregistrare	2 5 7 7 1 4 6
------------------------------	-------------	--------------------------	---------------

11-Regii autonome	Forma de proprietate
Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)	
5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene	
Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)	
5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene	

<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale	<input type="radio"/> Raporturi anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public
<input type="checkbox"/>	?
<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/>	2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/>	3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în țară aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 F30 - DATE INFORMATIVE
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	5.139.036
	Capital subscris	0
	Profit/ pierdere	-187.764

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele și prenumele	Numele și prenumele
BONDAR RADU GABRIEL	GHERENDI LUMINITA
	Căitatea
	11-DIRECTOR ECONOMIC



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>	

AUDITOR
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit
ALTRIX CONSULTING S.R.L.

Formular VALIDAT

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS	CF/ CUI
444/2003	15808633

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuiele de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	112.649	148.779
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	112.649	148.779
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.360.206	5.451.533
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	11.442.167	7.615.867
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	503.097	431.726
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	51.182	51.182
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	17.356.652	13.550.308
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	17.469.301	13.699.087
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	796.189	577.762
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	796.189	577.762
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.044.664	587.574
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.618.741	2.039.782
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	3.663.405	2.627.356
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.674.092	4.804.989
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.133.686	8.010.107
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	90.468	30.147
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	3.484	1.584
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	5.334	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.223.969	1.072.310
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.972.573	3.293.722
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.201.876	4.366.032
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.116.092	482.791
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	18.588.877	14.183.462
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	623.179	602.808
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	623.179	602.808
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	15.214.924	11.558.885
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.731.561	3.117.267
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	11.483.363	8.441.618
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	174.625	74.164
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	174.625	74.164
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	15.389.549	11.633.049
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	692.557	692.557
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	692.557	692.557
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	208.710	591.611
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	138.511	138.511
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.531.120	3.846.098
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.669.631	3.984.609
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	114.280	58.023
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.797.157	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	187.764
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.482.335	5.139.036
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.482.335	5.139.036

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

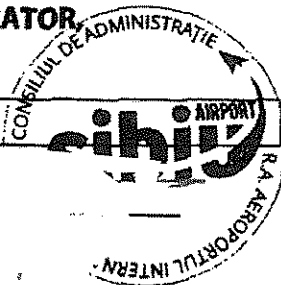
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Procedurii privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

BONDAR RADU GABRIEL

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GHERENDI LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOM

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	22.911.946	13.629.840
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	21.019.576	8.477.011
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	1.945.210	735.171
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	3.837.580	5.888.000
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	25.363	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		26.182
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		939.162
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	5.846.938	3.782.948
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	3.293.965	3.490.039
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	28.784.247	18.378.132
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.813.577	815.592
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	298.736	95.371
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	839.474	634.285
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	220	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	9.539.659	7.264.790
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	9.134.037	7.010.466
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	405.622	254.324
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	4.267.184	4.355.821
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	4.267.184	4.355.821
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	23.266	35.232

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	53.098	35.232
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	29.832	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	7.672.718	5.386.900
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.887.194	2.806.216
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	2.503.688	2.539.424
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	60	525
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		31.393
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	281.776	9.342
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	589.513	-20.371
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	623.179	317.333
- Venituri (ct.7812)	39	41	33.666	337.704
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	25.043.907	18.567.620
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.740.340	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	189.488
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	26	33
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	52.768	31.357
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	52.794	31.390
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	292.035	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	47.461	29.666
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	339.496	29.666
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	1.724
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	286.702	0

F20 - pag. 3				
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	28.837.041	18.409.522
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	25.383.403	18.597.286
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.453.638	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	187.764
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	656.481	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.797.157	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	187.764

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BONDAR RADU GABRIEL

Semnătura _____

Numele și prenumele

GHERENDI LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		187.764	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	159		93	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	159		101	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	7.875.067
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	93.750
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	7.781.317
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	775.507
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	418.158
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	9.345
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	408.813
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	288.330
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
2			31.12.2020
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
2			31.12.2020
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
2			31.12.2020
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.081.533	659.675
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.137.348	270.678
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	741.786	418.158
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	4.981	9.150
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	462.498	853.043
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	44.820	74.069
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	209.930	171.381
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	207.748	607.593
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.245.215	1.209.320
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.245.215	1.209.320
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.541	14.849
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.953	13.775
- în valută (ct. 5314)	100	86	588	1.074
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.654.100	4.766.993
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.184.359	4.656.395
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.469.741	110.598
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-7	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-7	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.123.465	2.905.051
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.229.303	1.072.310
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	331.535	599.746
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	680.541	478.255
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	378.643	189.026
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	288.954	280.510
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.944	8.719
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	882.086	754.740		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	736.666	687.740		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	145.420	67.000		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	291.356	275.860		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	217.085.514	217.085.514		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146			
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	1.538.436		
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155	1.538.436		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	90.241	1.538.436	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	90.241	1.538.436	
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160	90.241	1.538.436	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162			
- către instituții publice centrale	182	163			
- către instituții publice locale	183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****}		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele BONDAR RADU GABRIEL	Numele si prenumele GHERENDI LUMINITA
Semnatura _____	Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura _____
	Nr.de inregistrare in organismul profesional: _____

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	361.568	129.424		X	490.992
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	361.568	129.424		X	490.992
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	5.965.603	449.000	963.070		5.451.533
Instalatii tehnice si masini	08	59.757.702	38.577	30.783	30.783	59.765.496
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	4.091.295		895.922	895.922	3.195.373
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	51.182				51.182
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	69.865.782	487.577	1.889.775	926.705	68.463.584
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	70.227.350	617.001	1.889.775	926.705	68.954.576

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	248.919	93.294		342.213
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	248.919	93.294		342.213
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	605.398	326.279	931.677	0
Instalatii tehnice si masini	25	48.315.534	3.864.877	30.782	52.149.629
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	3.588.198	71.371	895.922	2.763.647
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	52.509.130	4.262.527	1.858.381	54.913.276
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	52.758.049	4.355.821	1.858.381	55.255.489

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheptuile de constituire si cheptuile de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BONDAR RADU GABI

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

GHERENDI LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOM

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+).F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

REGIA AUTONOMĂ AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare,

La data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 DECEMBRIE 2020



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibuiairport.ro
www.sibuiairport.ro

CUPRINS:

Situații financiare

Bilanțul (Formularul 10)

Contul de profit și pierdere (Formularul 20)

Situația modificărilor capitalului propriu

Situația fluxurilor de trezorerie

Note explicative la situațiile financiare

Date informative (Formularul 30)

Situația activelor imobilizate (Formularul 40)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări corporale

Denumire	Valoare brută (lei)				Amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (lei)			
	Sold Inițial 01.01. 2020	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12. 2020	Sold inițial 01.01. 2020	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12. 2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Construcții	5.965.603	449.000	963.070	5.451.533	605.398	326.279	931.677	0
Instalații tehnice și mașini	59.757.702	38.577	30.783	59.765.496	48.315.534	3.864.877	30.782	52.149.629
Alte instalații, utilaje și mobilier	4.091.295		895.922	3.195.373	3.588.198	71.371	895.922	2.763.647
Imobilizări corporale în curs de execuție	51.182			51.182	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale					-	-	-	-
Total	69.865.782	487.577	1.889.775	68.463.584	52.509.130	4.262.527	1.858.381	54.913.276

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Duratele de viață utilizate pe categorii de imobilizări sunt:

Clădiri 8 - 40 ani

Echipamente 3 - 12 ani

Vehicule 4 - 9 ani

Mobilier, alte active corporale 2 - 8 ani

Ultima evaluare a imobilizărilor s-a realizat la data de 31.12.2020 în baza raportului evaluatorului autorizat. Au fost reevaluate imobilizarile aferente clasei clădiri și alte construcții speciale.

Mișcări în structura contului 105 Rezerve din reevaluare în cursul exercițiului financiar 2020:

Rezerva din reevaluare	Construcții
1.01.2020	208.709,63
Creșterea rezervei din reevaluare în cursul anului 2020	382.901,22
Diminuarea rezervei din reevaluare în cursul anului 2020	0
Sold final la 31.12.2020	591.610,85



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare va fi capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare") atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat, respectiv la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Conform pct. 2.3.5. "Evaluarea ulterioară recunoașterii inițiale" din Manualul de politici contabile ale Regiei, "Reevaluările se vor face cu suficientă regularitate pentru a se asigura că valoarea contabilă nu diferă prea mult de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilanțului. Pentru imobilizările care nu sunt supuse unor fluctuații mari de valoare, periodicitatea reevaluării este de 3 ani."

Valoarea contabilă care ar fi fost recunoscută în bilanț dacă imobilizările corporale din grupa "Clădiri" nu ar fi fost evaluate:

Denumire	Valoare de inventar la 31.12.2020 (înainte de reevaluare)	Amortizare cumulată la 31.12.2020	VNC la 31.12.2020 (înainte de reevaluare)	Valoare reevaluată la 31.12.2020
CLADIRE AEROGARA-AMENAJARE-	12,325.68	8,764.95	3,560.73	6,758
EXTINDERE CORP TEHNIC PT.CENTRALA TER	53,876.08	6,574.68	47,301.40	47,260
PANOU DESPARTITOR CU USA INTRARE	1,128.19	280.08	848.11	990
CABINA TAXARE 2*3M CU 2 COMPARTIMENTE	4,214.78	4,214.78	0.00	6,363
CABINA MODULARA LEMN 2 X 2M	751.08	563.40	187.68	1,908
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.61	343.92	114.69	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.61	343.92	114.69	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.61	343.92	114.69	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	458.14	343.56	114.58	1,073
CONTAINER PAZA 1500X1500X2700MM	4,465.36	1,674.48	2,790.88	4,554
AMENAJ.CLADIRE AEROG.-RECOMPARTIMENTAJI	40,255.20	20,129.64	20,125.56	26,484
BARACA METALICA TIP PETROL	8,645.62	4,323.24	4,322.38	144,100
UZINA-GARAJ-ATELIER	88,296.90	26,489.16	61,807.74	205,501
RETELE ALIMENTARE ENERGIE ELECTRICA	1,530,900.00	335,256.84	1,195,643.16	1,258,974
RETELE APA CANAL	2,661,139.20	309,674.28	2,351,464.92	2,334,351

RETELE TERMICE SI GAZE	208,424.16	45,474.48	162,949.68	171,403
RETEA ALIM.EN.EL./CONTORIZARE	8,022.76	1,669.33	6,353.43	7,038
BIROU CONTROL SOS.INT.LINIA II SCHENG	2,416.70	330.84	2,085.86	2,252
BIROU CONTROL SOS.EXT.LINIA II SCHENG	4,408.57	603.36	3,805.21	4,109
GEAM SECURIZAT 6MM (2CANATE FIXE)-PPF	759.66	104.04	655.62	750
BIROURI RENT A CAR - 3 SPATII	10,720.79	1,467.36	9,253.43	9,404
BIROU INFORMATII+BIROU SCHIMB VALUTAR	6,093.75	834.12	5,259.63	5,345
PERETE LAT.BIROU SCH.VALUT(PANOU AL)	1,429.85	195.12	1,234.73	1,254
COMPARTIM.2 SPATII RENT A CAR IN TERMIN.	7,635.48	853.56	6,781.92	7,535
MODERNIZ.-AMENAJ.TERMINAL CERINTE SCHENG	20,952.45	2,342.52	18,609.93	18,379
COMPARTIM.SPATIU TERMINAL(SUB SCARI ACC)	14,930.85	2,239.56	12,691.29	13,097
STRAPUNGERE SALON VIP PT ACCES DE LA EXT	7,193.92	1,079.04	6,114.88	6,311
RECONFIGURARE TERMINAL PASAGERI	478,850.00	57,662.74	421,187.26	406,908
MODERNIZARE DRUM DE ACCES IN INCINTA AIS	387,861.72	27,473.53	360,388.19	360,630
RETELE ELECTRICE EXTERIOARE	62.24	37.44	24.80	34
INSTALATIE UTILIZARE GAZ METAN	1,268.65	761.16	507.49	696
PRIZE PAMANT AEROGARA	80.97	48.60	32.37	44
RETEA GEODEZ.DE SPRIJ.WGS-84(8 BORNE)	9,230.64	1,739.88	7,490.76	8,097
GARD SRA - POARTA GLISANTA	5,146.74	1,200.12	3,946.62	4,515
LES 20KV-ALIMENTARE POST TRAFU	279,862.16	51,852.60	228,009.56	245,495
GARD ZONA NORD-EST A.I.S.	45,841.18	7,238.16	38,603.02	40,212
GARD ZONA ADMINISTRATIVA	16,875.52	2,664.70	14,210.82	14,803
RAMPA METALICA AUTO	49.27	49.27	0.00	27
POARTA ACCES AUTO SI GARD IMPREJMUIRE UM	37,362.57	2,023.84	35,338.73	36,378
LUCRARARI DE BRANSARE SI RACORDARE LA RETEAUA DE APA SI CANALIZARE	39,916.83	693.00	39,223.83	39,917
Total	6,005,520.19	931,677.02	5,073,843.17	5,451,533

Pentru stabilirea rezultatului fiscal al anului 2020, cheltuielile din reevaluarea imobilizărilor corporare în sumă de 31.393 lei sunt cheltuieli nedeductibile, după cum veniturile din reevaluarea imobilizărilor corporale în sumă de 26.182 lei sunt venituri neimpozabile.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibuiairport.ro
www.sibuiairport.ro

Regia deține în administrare de la Consiliul Județean Sibiu :

- terenuri cu o suprafață de 3.016.602 metri pătrați cu o valoare de 138.844.534,24 lei și amenajări de terenuri în valoare de 175.840,54 lei;
- construcții în valoare totală de 78.065.020,38 lei;

Ultima reevaluare a activelor fixe corporale de natura terenurilor și construcțiilor din domeniul public și privat, proprietatea Județului Sibiu, aflate în administrarea Aeroportului Internațional Sibiu R.A. a fost efectuată la data de 31.10.2018 conform HCJ nr. 21/30.01.2019

b) Imobilizări necorporale

Denumire	Valoare brută (lei)				Amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (lei)			
	Sold inițial 01.01. 2020	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12. 2020	Sold inițial 01.01. 2020	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12. 2020
Alte imobilizări necorporale (program informatic, licențe, studii)	361.568	129.424	-	490.992	248.919	93.294	-	342.213
TOTAL	361.568	129.424	-	490.992	248.919	93.294	-	342.213

Imobilizările necorporale cuprind: programe informatice, licențe pentru softuri, licențe antivirus, studiu de oportunitate, D.A.L.I pentru proiect de reabilitare, studiu de trafic.

c) Imobilizări financiare

Regia nu are constituite imobilizări financiare.

NOTA 2: PROVIZIOANE

(lei)

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2020	Provizioane constituite în cursul perioadei	Provizioane reluate în cursul perioadei	Sold la 31.12.2020
Provizioane pentru participarea salariaților la profit	279.715	0	194.203	85.512
Provizioane pentru concedii neefectuate	141.558	147.856	141.558	147.856
Provizioane pentru litigii	201.906	169.477	1.943	369.440
Total	623.179	317.333	337.704	602.808

Regia a înregistrat la 31.12.2020 pierdere contabilă în sumă de 187.764 lei, prin urmare nu au fost constituite în cursul anului provizioane pentru participarea salariaților la profit, în conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăți naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

NOTA 3: ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE

Potrivit pct. 423 din *OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*:

(1) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii, și cel reportat aferent exercițiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

(2) În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a acționarilor sau asociaților, respectiv a consiliului de administrație.

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 19 din *Legea 82/1991 a contabilității – Republicată*,

(4) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților.

Potrivit situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2020, regia a realizat venituri totale în sumă de 18.409.522 lei, cheltuieli totale în sumă de 18.597.286 lei, cu o pierdere în valoare de 187.764 lei, pierdere ce va fi acoperită din "Alte rezerve", potrivit prevederilor legale.

Rezervele disponibile sunt în sumă de 3.846.098 lei și au fost constituite în exercițiile financiare anterioare în conformitate cu prevederile Art. 1, al. (1) din O.G. nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

(lei)

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar 2019	Exercițiul financiar 2020
1.	Cifra de afaceri	22.911.946	13.629.840
2.	Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate (3+4)	20.244.522	15.721.033
3.	Cheltuielile aferente activității economice, din care :	14.652.578	11.247.600
3.1.	Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale		31.393
4.	Cheltuielile aferente activității neeconomice	5.591.944	4.473.433
5.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.667.424	-2.091.193
6.	Cheltuieli generale de administrație	4.799.385	2.846.587
7.	Venituri din producția de imobilizări corporale	25.363	
8.	Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale		26.182
9.	Venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului		939.162
10.	Alte venituri din exploatare	5.846.938	3.782.948
11.	Rezultatul din exploatare (5 - 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	3.740.340	-189.488

Cifra de afaceri realizată în cursul anului 2020 include ajutorul de stat în suma de 2.098.000 lei acordat în baza Hotărârii 1097/2020 privind alocarea unei sume din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzut în bugetul de stat pe anul 2020, pentru susținerea activității aeroporturilor regionale cu un trafic situat între 200.000 și 3.000.000 pasageri/an, aflate în subordinea unor județe, pentru compensarea pierderilor înregistrate în perioada martie-iunie 2020, ca urmare a pandemiei de COVID-19 și cauzate direct de această pandemie.

Începând cu 1.09.2018 s-a eliminat Serviciul de Interes Economic General, Aeroportul Internațional Sibiu R.A. utilizând transferuri alocate din bugetul propriu al Județului Sibiu în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a investițiilor în infrastructură și în echipamentele necesare pentru astfel de activități.

Astfel, potrivit art 1. alin. (2) din HCJ Sibiu nr. 198/29.08.2018:



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

Următoarele activități desfășurate de Aeroportul Internațional Sibiu R.A. sunt de natură neeconomică:

- a) Activități de control acces, supraveghere și patrulare necesare asigurării protecției aviației civile și pazei infrastructurii aeroportuare;
- b) Furnizarea serviciilor de stingere a incendiilor și de urgență (căutare și salvare, intervenție medicală, etc.), precum și cele de securitate;
- c) Asigurarea, în condițiile legii, administrarea, întreținerea curentă și repararea spațiilor necesare autorităților publice care efectuează activități specifice de control, siguranță și securitate ale pasagerilor și bagajelor: Poliția de Frontieră, Vamă, S.R.I., Poliția Transporturi, etc;
- d) Operarea zborurilor care intră sub incidența Codului Aerian, aprobat prin Ordonanța Guvernului nr. 29/ 1997, cu modificările și completările ulterioare, articolul 31, alineatul 2, privind categoriile de aeronave scutite de la plata tarifele aeroportuare.

În cursul anului 2020, regia a beneficiat de subvenții pentru plata personalului în sumă de 939.162 lei în baza prevederilor:

- OUG 30/2020 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 (șomaj tehnic);
- OUG 92/2020 pentru instituirea unor măsuri active de sprijin destinate angajaților și angajatorilor în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum și pentru modificarea unor acte normative;
- Legii 19/2020 privind acordarea unor zile libere părinților pentru supravegherea copiilor, în situația închiderii temporare a unităților de învățământ;
- OUG 147/2020 privind acordarea unor zile libere pentru părinți în vederea supravegherii copiilor, în situația limitării sau suspendării activităților didactice care presupun prezența efectivă a copiilor în unitățile de învățământ și în unitățile de educație timpurie antepreșcolară, ca urmare a răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2;
- OUG 132/2020 privind măsuri de sprijin destinate salariaților și angajatorilor în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum și pentru stimularea creșterii ocupării forței de muncă (reducere timp de muncă).

NOTA 5: SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

(lei)

Creațe	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	2.627.356	2.627.356	-
Clienți*	559.156	559.156	-
Clienți-facturi de întocmit	22.905	22.905	-
Furnizori debitori pentru prestări de servicii	3.737	3.737	-
Alte creațe comerciale	1.776	1.776	-
TVA de rambursat	68.919	68.919	-
TVA neexigibil	69.082	69.082	-
Debitori diverși**	1.177.589	1.177.589	-
Subvenții/Transferuri	607.593	607.593	-
Alte creațe în legătură cu personalul	83.219	83.219	-
Alte creațe în legatura cu bugetul statului	33.380	33.380	-

*Valori nete (Sunt incluse creațele cu Clienții incerti sau în litigiu, în sumă de 73.877 lei, ajustate integral pentru depreciere)

(lei)

Creațe	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	3.663.405	3.663.405	-
Clienți*	2.039.151	2.039.151	-
Furnizori debitori pentru prestări de servicii	3.737	3.737	-
Alte creațe comerciale	1.777	1.777	-
TVA de rambursat	114.915	114.915	-
TVA neexigibil	84.937	84.937	-
Debitori diverși	1.151.262	1.151.262	-
Subvenții/Transferuri	207.748	207.748	-
Alte creațe în legătură cu personalul	49.801	49.801	-
Alte creațe în legatura cu bugetul statului	10.077	10.077	-

*Valori nete (Sunt incluse creațele cu Clienții incerti sau în litigiu, în sumă de 38.645 lei, ajustate integral pentru depreciere)

(lei)

Datorii	Sold la 31.12.2020	Termen de plata		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	4.366.032	4.366.032	-	-
Furnizori	616.655	616.655	-	-
Furnizori de imobilizari	43.440	43.440	-	-
Furnizori facturi nesosite	412.215	412.215	-	-
Avansuri încasate	-	-	-	-
Personal - salarii datorate	143.498	143.498	-	-
Prime reprezentând participarea personalului la profit	-	-	-	-
Drepturi de personal neridicate	6.009	6.009	-	-
Rețineri salarii	5.880	5.880	-	-
Alte datorii în legătură cu personalul	444.359	444.359	-	-
Asigurări sociale	189.026	189.026	-	-
Contribuția asiguratorie pentru muncă	11.988	11.988	-	-
Impozit pe venit	36.888	36.888	-	-
Alte impozite și taxe	226.558	226.558	-	-
Creditori diverși***	2.215.721	2.215.721	-	-
TVA neexigibil	13.795	13.795	-	-
Impozit pe profit	-	-	-	-

(lei)

Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de plata		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	3.201.876	3.201.876	-	-
Furnizori	266.635	266.635	-	-
Furnizori de imobilizari	424.950	424.950	-	-
Furnizori facturi nesosite	532.384	532.384	-	-
Avansuri încasate	5.334	5.334	-	-
Personal - salarii datorate	226.910	226.910	-	-
Prime reprezentând participarea personalului la profit	9.598	9.598	-	-
Drepturi de personal neridicate	4.677	4.677	-	-
Rețineri salarii	8.607	8.607	-	-
Alte datorii în legătură cu personalul	81.743	81.743	-	-
Asigurări sociale	378.643	378.643	-	-

Contribuția asiguratorie pentru muncă	24.173	24.173	-	-
Impozit pe venit	74.866	74.866		
Alte impozite și taxe	187.411	187.411	-	-
Creditori diverși	960.498	960.498	-	-
TVA neexigibil	15.447	15.447	-	-
Impozit pe profit	-	-	-	-

**Soldul contului 461 "Debitori diverși" la 31.12.2020 este în sumă de 1.177.589 lei din care 1.063.155 lei reprezintă sume de recuperat de la executantul lucrărilor de refacere a rambleului prag 09, respectiv costuri aferente serviciilor de dirigenție de șantier și alte costuri legale dovedite și ocazionate de aceste lucrări, conform protocolului semnat între părți.

***Soldul contului 462 "Creditori diverși" la 31.12.2020 este în suma de 2.215.721 lei din care:

- 533.825 lei reprezintă garanții de bună execuție;
- 135.316 lei reprezintă garanții de participare la licitații;
- 246.843 lei reprezintă datorii către autoritatea tutelară ca urmare a finalizării litigiului în dosarul 23935/3/2012;
- 1.287.000 lei reprezintă datorii către autoritatea tutelară ca urmare a obținerii ajutorului de stat acordat în baza Hotărârii 1097/2020.

La 31.12.2020 Regia are înregistrată în contul 4118 "Clienți incerți sau în litigiu" suma de 73.877 lei aferentă creanțelor neîncasate, din care:

- 17.795 lei – Dragoș Patriche Întreprindere Individuală;
- 13.124 lei - Direct Aero Services S.R.L;
- 7.515 lei - Prime Management S.R.L;
- 35.232 lei – Pole Media International S.R.L.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

6.1. Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu principiile contabile generale, conform reglementărilor cuprinse în O.M.F.P. nr. 1802/2014.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba româna și în moneda națională (LEI).

6.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Aeroportului Internațional Sibiu R.A. întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2008), cu modificările și completările ulterioare
- Prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț;
- Cont de profit și pierdere;
- Date informative ;
- Situația activelor imobilizate ;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu.

Entitatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Regiei și conform O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile

acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv O.M.F.P.nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.4. Situații comparative

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2020 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2019.

6.5. Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supoziții care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și nivelul veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Regia își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea a analizat previziunile referitoare la intrările și ieșirile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Regia va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Conjunctura economică excepțională generată de pandemia Covid 19 a avut un impact negativ major asupra activității și veniturilor aeroportului, dar conducerea a luat măsuri de ajustare a costurilor și a apelat la sprijinul acordat de Guvern prin OUG nr. 30/2020, 92/2020, 147/2020, 132/2020 și Legea 19/2020. În decembrie 2020 a fost obținut un ajutor de stat în suma de 2.098.000 lei acordat în baza Hotărârii 1097/2020 privind alocarea unei sume din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzut în bugetul de stat pe anul 2020, pentru susținerea activității aeroporturilor regionale cu un trafic situat între 200.000 și 3.000.000 pasageri/an, aflate în subordinea unor județe, pentru compensarea pierderilor înregistrate în perioada martie-iunie 2020, ca urmare a pandemiei de COVID-19 și cauzate direct de această pandemie.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

Conducerea consideră că autoritatea tutelară va finanța în continuare investițiile și activitățile de exploatare neeconomice. De aceea, chiar și în condițiile deteriorării rezultatului din exploatare ulterior datei bilanțului, pe fondul situației epidemiologice globale generată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, analizele indică că aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

6.7. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt convertite în LEI la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Tranzacțiile în valută se exprimă în LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la sfârșit de an sunt exprimate în LEI la cursul de schimb de la data situațiilor financiare.

Câștigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/USD și LEU/EUR la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2019, au fost:

Moneda	31 decembrie 2020	31 decembrie 2019
LEU/USD	3,9660	4,2608
LEU/EUR	4,8694	4,7793

6.8. Imobilizări necorporale

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață.

6.9. Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc, de regulă, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, conform politicilor contabile aprobate în anul 2018. Sunt

recunoscute ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investițiile efectuate la imobilizările corporale care au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici initiali ai acestora și care conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate initial. Obținerea de beneficii se poate realiza fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidențiază în contabilitatea regiei, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii, conform politicilor contabile aprobate.

Cheltuielile ulterioare cu reparațiile care contribuie la majorarea duratei de viață a imobilizărilor ori la îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali sunt cheltuieli care se capitalizează.

Cheltuielile cu reparațiile curente ori de întreținere zilnică sunt considerate cheltuieli ale perioadei, recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura ce sunt efectuate, conform politicilor contabile modificate în anul 2018.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriză. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Regia recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile, conform politicilor contabile modificate în anul 2018.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau altă valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Amortizarea pentru principalele categorii de imobilizări corporale este prezentată conform datelor din Nota 1.

Durata de viață și metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

6.10. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabilă a activelor Regiei, altele decât stocurile, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scăderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Corectarea valorii imobilizărilor necorporale și corporale și aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectuează, în funcție de tipul de depreciere existentă, fie prin înregistrarea unei amortizări suplimentare în cazul în care se constată o depreciere ireversibilă, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustărilor pentru depreciere, în cazul în care se constată o depreciere reversibilă a acestora.

Imobilizările necorporale trebuie să facă obiectul ajustărilor de valoare, indiferent dacă duratele lor de utilizare economică sunt limitate sau nu, astfel încât acestea să fie evaluate la cea mai mică valoare atribuibilă acestora la data bilanțului, dacă se estimează că reducerea valorii acestora este permanentă.

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creanțelor și a datorilor se face la valoarea lor probabilă de încasare sau de plată. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă a creanțelor se înregistrează în contabilitate pe seama ajustărilor pentru depreciere.

Valoarea recuperabilă a altor active este considerată valoarea cea mai mare dintre valoarea justă minus costurile de vânzare și valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implică actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizând o rată de actualizare înainte de impozitare care reflectă evaluările curente de piață cu privire la valoarea în timp a banilor și riscurile specifice activului. În cazul unui activ care nu generează independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabilă este determinată pentru unitatea generatoare de trezorerie căreia activul îi aparține.

6.11. Reluarea ajustărilor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferentă unei investiții făcute de către Entitate în instrumente financiare sau unei creanțe este reluată dacă creșterea ulterioară a valorii recuperabile poate fi legată de un eveniment care a avut loc după ce pierderea din depreciere a fost recunoscută. În cazul altor active, un provizion pentru depreciere este reluat în cazul în care s-a produs o schimbare a estimărilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabilă.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluată în măsura în care valoarea contabilă a activului nu depășește valoarea recuperabilă, mai puțin amortizarea, care ar fi fost determinată dacă provizionul pentru depreciere nu ar fi fost recunoscut.

6.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materialele auxiliare, piesele de schimb, combustibilii și alte materialele consumabile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei FIFO.

La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte. În cursul anului 2020 nu au fost constituite ajustări pentru deprecierea stocurilor.

6.13. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Regia nu va putea încasa creanțele cu scadența depășită.

6.14. Numerar și echivalente de numerar

Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

Pentru anul 2020 Regia nu a beneficiat de descoperit de cont.

6.15. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Regie.

Pentru datoriile exprimate în lei a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

6.16. Contracte de leasing financiar

Contractele de leasing financiar care transferă Regiei toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuiala cu dobânda și reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobânda este înregistrată direct în contul de profit și pierdere.

Activele capitalizate în cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o bază consecventă cu politica normală de amortizare pentru bunuri similare și drept urmare, durata de serviciu normată poate fi diferită de durata rambursării ratelor de leasing.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

6.17. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Regia are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil.

Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare la data bilanțului a costurilor necesare stingerii obligației curente.

Cea mai bună estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Regia ar plăti-o, în mod rațional, pentru stingerea obligației la data bilanțului sau pentru transferarea acesteia unei terțe părți la acel moment.

În cazul în care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezintă valoarea actualizată a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligației. Rata de actualizare utilizată reflectă evaluările curente pe piață ale valorii-timp a banilor și ale riscurilor specifice datoriei.

Câștigurile rezultate din cedarea preconizată a activelor nu trebuie luate în considerare în evaluarea unui provizion.

Dacă se estimează ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de către o terță parte, rambursarea trebuie recunoscută numai în momentul în care este sigur că va fi primită. Rambursarea este considerată ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

6.18. Pensii și beneficii ulterioare angajării

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, Entitatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații Entității sunt incluși în planul de pensii al Statului Român. Entitatea nu operează nicio altă schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nicio obligație în ceea ce privește pensiile. În plus, Entitatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

6.19. Subvenții

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amânat. Venitul



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibuiairport.ro
www.sibuiairport.ro

amânat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subvențiile vor fi recunoscute, pe o bază sistematică, drept venit pe perioadele corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

6.20. Patrimoniul Regiei

Începând cu luna august 1997, Aeroportul Sibiu este reorganizat ca Regie Autonomă cu specific deosebit, sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu.

Regia Autonomă "Aeroportul Internațional Sibiu" administrează, în condițiile legii, bunurile mobile și imobile aparținând domeniului public și privat al județului Sibiu - pista, căi rulare, platforma, drumuri de acces, parkinguri, aerogara, hangare și alte construcții, echipamente și instalații în sectoarele: mecano-energetic, telecomunicații, de transport și de deservire, care concură la buna desfășurare a activității aeroportuare.

Bunurile mobile și imobile aparținând domeniului public sau domeniului privat al județului Sibiu, care au scopul și destinația de a asigura funcționarea Regiei Autonome "Aeroportul Internațional Sibiu", se transmit în administrarea regiei prin hotărâre a Consiliului Județean Sibiu. Condițiile și clauzele în temeiul cărora regia administrează bunurile mobile și imobile aparținând domeniului public sau domeniului privat al județului Sibiu se stabilesc prin contractul de administrare încheiat între Consiliul Județean Sibiu - reprezentat prin președintele acestuia și Regia Autonomă "Aeroportul Internațional Sibiu", reprezentată prin directorul general.

Patrimoniul Regiei este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și este cel determinat conform datelor din bilanțul contabil, respectiv 692.557 lei.

6.21. Rezerve legale

Au fost constituite în proporție de 5% din profitul brut anual până când acestea au atins a cincea parte din patrimoniul regiei.

6.22. Rezultatul reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată în limita a 20% din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor, după ce prin Hotărâre a Consiliului de Administrație se aprobă repartizarea profitului, prin

Înregistrarea sumelor reprezentând varsăminte la bugetul județean, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii, și cel reportat aferent exercițiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii autorității tutelare, cu respectarea prevederilor legale.

În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabilă este la latitudinea autorității tutelare, respectiv a consiliului de administrație.

6.23. Venituri

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

Veniturile din chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

6.24. Impozite și taxe

Entitatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

6.25. Erori contabile

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercițiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, potrivit politicilor contabile aprobate, erorile nesemnificative pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere.

6.26. Parți afiliate sau părți legate

Între persoane afiliate, prețul la care se transferă bunurile corporale sau necorporale ori se prestează servicii reprezintă preț de transfer.

În înțelesul reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP 1802/2014, se aplică următoarele definiții:

- entități de interes public înseamnă societățile/companiile naționale, societățile cu capital integral sau majoritar de stat și regiile autonome;

- parte legată are același înțeles ca în standardele internaționale de contabilitate.

O PARTE LEGATĂ sau o PARTE AFILIATĂ așa cum este definită de Standardul Internațional de Contabilitate - IAS 24 (*Prezentarea informațiilor privind părțile afiliate*), este o persoană sau o entitate care este legată entității care întocmește situații financiare, denumită în continuare entitate raportoare.

Potrivit OMFP 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate:

"474. O persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(ă) unei entități raportoare dacă acea persoană:

(i) deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare;

(ii) are o influență semnificativă asupra entității raportoare; sau

(iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau a societății-mamă a entității raportoare.

475. O entitate este legată unei entități raportoare dacă întrunește oricare dintre următoarele condiții:

(iii) ambele entități sunt entități controlate în comun ale aceluiași tert;

(iv) o entitate este entitate controlată în comun a unei terțe entități, iar cealaltă este o entitate asociată a terței entități;

(vi) entitatea este controlată sau controlată în comun de o persoană identificată la pct. 474;

(vii) o persoană identificată la pct. 474 subpct. (i) influențează semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entității (sau a societății-mamă a entității);

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează servicii personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau al societății-mamă a entității raportoare.

476. - O tranzacție cu părțile legate reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între o entitate raportoare și o parte legată, indiferent dacă se percepe sau nu un preț.

478. - (1) O entitate legată cu o autoritate guvernamentală este o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ de guvern.

(2) Guvern se referă la guvernul propriu-zis, la agențiile guvernamentale și la alte organisme similare de la nivel local, național sau internațional.

Entități legate cu o autoritate guvernamentală

486. - O entitate raportoare este scutită de la aplicarea dispozițiilor de prezentare a informațiilor de la pct. 482 alin. (1) în ceea ce privește tranzacțiile cu părțile legate și soldurile scadente, inclusiv angajamentele, cu:

a) un guvern care deține controlul sau controlul în comun sau exercită o influență semnificativă asupra entității raportoare; și

b) o altă entitate care este o parte legată, deoarece același guvern deține controlul sau controlul în comun sau exercită o influență semnificativă atât asupra entității raportoare, cât și asupra celeilalte entități.

487. - Dacă o entitate raportoare aplică derogarea de la pct. 486, aceasta va trebui să prezinte următoarele informații referitoare la tranzacțiile și soldurile scadente aferente la care se face referire la pct. 486:

a) numele guvernului și natura relației sale cu entitatea raportoare (adică control, control comun sau influență semnificativă);

b) următoarele informații suficient de detaliat, astfel încât să permită utilizatorilor situațiilor financiare ale entității să înțeleagă efectul tranzacțiilor cu părțile legate asupra situațiilor sale financiare:

(i) natura și valoarea fiecărei tranzacții semnificative în mod individual; și

(ii) indicatori calitativi sau cantitativi privind nivelul tranzacțiilor, în cazul celorlalte tranzacții care sunt semnificative din punct de vedere colectiv, și nu individual.

488. - În utilizarea raționamentului său pentru a determina nivelul de detaliere ce va fi utilizat la prezentarea informațiilor în conformitate cu dispozițiile de la pct. 487 lit. b), entitatea raportoare va lua în considerare gradul de apropiere al relației cu partea afiliată și alți factori relevanți pentru stabilirea nivelului de importanță al tranzacției, cum ar fi dacă aceasta este:

a) semnificativă din punctul de vedere al volumului;

b) desfășurată în condiții care sunt în afara pieței;

c) în afara activităților zilnice normale ale unei entități, cum ar fi cumpărarea și vânzarea activităților;

d) prezentată autorităților de reglementare sau de supraveghere;

e) raportată conducerii superioare;

f) supusă aprobării acționarilor.”



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

NOTA 7: PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu are la 31 decembrie 2020 un patrimoniu al Regiei în suma de 692.557 LEI (692.557 LEI la 31 decembrie 2019).

Entitatea este de interes local, sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu.

Entitatea nu a emis obligațiuni în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2020.

NOTA 8: INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

8.1. Administratorii și directorii

În cursul anului 2020, Regia a înregistrat cheltuieli cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație („C.A.”) și cu remunerațiile conducerii executive:

	AN 2019	AN 2020
Membri ai CA	291.356*	275.860*
Directori	678.357	747.054
Total	969.713	1.022.914

(lei)

*inclusiv cheltuielile cu indemnizația secretarului CA

La 31 decembrie 2020, Regia nu avea nicio obligație privind plata pensiilor către foștii membri ai C.A. și conducerii executive.

Sumele reprezentând avansuri de trezorerie acordate membrilor conducerii executive și nedecontate până la data bilanțului sunt în sumă de 2.849 lei și sunt evidențiate în contul 4282 “Alte creanțe în legătură cu personalul”.

	AN 2019 (nr. persoane)	AN 2020 (nr. persoane)
Membri ai CA	7**	6**
Directori	5***	5***
Total	12	11

**inclusiv secretarul CA; începând cu luna noiembrie 2020 numărul membrilor consiliului de administrație a scăzut de la 7 la 6

***începând cu luna iunie 2019 numărul membrilor conducerii executive a crescut de la 4 la 5

La încheierea exercițiului financiar nu există garanții sau obligații viitoare preluate de Regie în numele administratorilor sau directorilor.

8.2. Salariați

Numărul mediu al salariaților a evoluat după cum urmează :

	An 2019	An 2020
Personal conducere (cu contracte de mandat)	5	5
Personal încadrat cu contract individual de muncă	154	88
Total	159	93



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

Cheltuielile cu salariile, tichetele acordate salariaților, primele reprezentând participarea personalului la profit și contribuțiile aferente înregistrate în cursul anilor 2019 și 2020 sunt următoarele (sume în lei):

	An 2019	An 2020
Cheltuieli cu salariile	8.316.499	6.251.857
din care : contracte de mandat	678.357	747.054
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	509.775	288.330
Cheltuieli cu primele reprezentând participarea personalului la profit*	16.407	194.419
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, respectiv cu contribuția asiguratorie pentru muncă	405.622	254.324
din care : contracte de mandat	19.857	21.675
Total	9.248.303	6.988.930
din care : contracte de mandat	698.214	768.729

**în cursul anului 2020, nu a fost constituit provizion pentru participarea salariaților la profit. Provizionul constituit în anul anterior a fost reluat la venituri până la nivelul cheltuielilor cu primele reprezentând participarea personalului la profit.*

NOTA 9: PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	AN 2019	AN 2020
1.Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente	2,54 ori	1,83 ori
Indicatorul lichidității imediate	2,29 ori	1,70 ori
2.Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	0,00	0,00
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	12,83 ori	N/A
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotație a stocurilor	34,03 ori	22,94 ori
Numărul de zile de stocare	10,69 zile	15,88 zile
Viteza de rotație a debitelor clienți	35,66 zile	37,12 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	16,28 zile	15,70 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	1,31 ori	0,99 ori
Viteza de rotație a activelor totale	0,89 ori	0,63 ori
4.Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	57,78%	-3,65%*
Marja brută din exploatare	16,32%	-1,39%*
Marja brută din activitate	15,07%	-1,37%*

* În anul 2020, Regia a înregistrat pierdere totală în sumă de 187.764 lei și pierdere din exploatare în sumă de 189.488 lei

La poziția E din bilanț, indicatorul "Active circulante nete/Datorii curente nete" reprezintă fondul de rulment al Regiei. Pe baza acestui indicator se apreciază modul în care Regia își asigură continuitatea activității pe termen scurt.

La poziția F din bilanț "Total active minus datorii curente" se află sursele de finanțare pe termen lung ale Regiei, numite și capitaluri permanente. Pe baza acestui indicator se apreciază în ce măsură Regia își asigură continuitatea activității pe termen lung.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
S50052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibuiairport.ro
www.sibuiairport.ro

Fondul de rulment (E) se calculează astfel:

Fondul de rulment (E) = [Active circulante + cheltuieli în avans (ct. 471) sume de reluat într-o perioadă de până la un an] – [Datorii curente + Subvenții pentru investiții (ct. 475) sume de reluat într-o perioadă de până la un an + venituri în avans (ct. 472) sume de reluat într-o perioadă de până la un an + venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la client (ct. 478) sume de reluat într-o perioadă de până la un an].



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

NOTA 10: ALTE INFORMAȚII

10.1. Informații despre Aeroportul Internațional Sibiu R.A.

Aeroportul Internațional Sibiu R.A. este regie autonomă cu specific deosebit, de interes local, cu personalitate juridică și funcționează sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu, în condițiile legii.

Regia își desfășoară activitatea pe baza Regulamentului de Organizare și Funcționare aprobat de Consiliul Județean Sibiu în conformitate cu prevederile H.G. 398/1997 privind trecerea unor regii autonome aeroportuare de sub autoritatea Ministerului Transporturilor sub autoritatea consiliilor județene, ale Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice actualizată.

Prin Ordinul M.T.I / nr. 707/2010 s-a aprobat certificarea ca aeroport internațional a Aeroportului Sibiu R.A.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr.133/25.08.2011 actualizată cu H.C.J. nr. 120/30.05.2013 s-a încredințat prestarea serviciului de interes economic general.

Finanțarea Regiei s-a asigurat din venituri proprii și în completare, de la bugetul județean, sub formă de transferuri (compensație pentru serviciul de interes economic general) aprobate anual prin hotărârea Consiliului Județean.

Începând cu 1.09.2018, prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 198/29.08.2018, se elimină Serviciul de Interes Economic General, Aeroportul Internațional Sibiu R.A. utilizând transferuri alocate din bugetul propriu al Județului Sibiu în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a investițiilor în infrastructură și în echipamentele necesare pentru astfel de activități.

Conform prevederilor Art. 1, al. (2) din Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 198/29.08.2018, următoarele activități desfășurate de Aeroportul Internațional Sibiu R.A. sunt de natură neeconomică:

- a) Activități de control acces, supraveghere și patrulare necesare asigurării protecției aviației civile și pazei infrastructurii aeroportuare;
- b) Furnizarea serviciilor de stingere a incendiilor și de urgență (căutare și salvare, intervenție medicală, etc.), precum și cele de securitate;
- c) Asigurarea, în condițiile legii, administrarea, întreținerea curentă și repararea spațiilor necesare autorităților publice care efectuează activități specifice de control, siguranță și securitate ale pasagerilor și bagajelor: Poliția de Frontieră, Vamă, S.R.I., Poliția Transporturi, etc;



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

d) Operarea zborurilor care intră sub incidența Codului Aerian, aprobat prin Ordonanța Guvernului nr. 29/ 1997, cu modificările și completările ulterioare, articolul 31, alineatul 2, privind categoriile de aeronave scutite de la plata tarifele aeroportuare.

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu are ca obiect de activitate cod CAEN 5223 „Activități de servicii anexe transporturilor aeriene”, conform Regulamentului de Organizare și funcționare aprobat de Consiliul Județean Sibiu:

- administrarea și exploatarea bazei aeroportuare proprii;
- deservirea la sol a aeronavelor și a pasagerilor;
- asigurarea administrării platformei conform condițiilor de certificare;
- asigurarea securității tuturor activităților aeroportuare și a mijloacelor tehnice din dotare;

10.2. Informații privind relațiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

10.2.1. Natura tranzacțiilor cu entitățile afiliate și alte părți legate

Nu este cazul.

10.2.2. Sume datorate și de primit de la entitățile afiliate și alte părți legate

10.2.2.1. Creanțe de la entitățile afiliate / alte părți legate

Nu este cazul.

10.2.2.2. Datorii către entitățile afiliate / alte părți legate

Nu este cazul.

10.2.3. Informații cu privire la tranzacțiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

Nu este cazul.

10.2.3.1. Vânzări de bunuri și servicii și/sau active imobilizate

Nu este cazul.

10.2.3.2. Achiziții de bunuri și servicii

Nu este cazul.

10.2.3.3. Cheltuieli manageriale

Nu este cazul.

10.2.3.4. Imprumuturi primite de la entitățile afiliate și alte părți legate

Nu este cazul.

10.3. Informații despre impozitul pe profit

(lei)

	RD	AN 2019	AN 2020
Profit contabil brut	1	3.453.638	-
Pierdere contabilă pentru anul de raportare	2	-	-187.764
Elemente similare veniturilor	3	62.695	337.704
Rezerva legală	4	0	0
Total venituri neimpozabile	5=3+4	62.695	337.704
Cheltuieli nedeductibile	6	712.060	398.618
Profit impozabil pentru anul de raportare	7.1=1-5+6	4.103.003	-
Pierdere fiscală pentru anul de raportare	7.2=2-5+6	-	-126.850
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (profit)	8	-	-
Impozit pe profit an curent	9=7.1*16%	656.481	-
Impozit pe profit aferent perioadelor anterioare	10=8*16%	-	-
Total impozit pe profit	11=9+10	656.481	-

(lei)

	AN 2019	AN 2020
Impozit pe profit de plată la 1 ianuarie	-	-
Impozit pe profit de recuperat la 1 ianuarie	-127.966	-10.064
Impozit pe profit de recuperat la 1 ianuarie și compensat cu alte datorii fiscale	127.966	10.064
Cheltuiala cu impozitul pe profit aferentă perioadei curente	656.481	-
Impozit pe profit aferent perioadelor anterioare	-	-
Total impozit pe profit	656.481	-
Impozit pe profit plătit în an	-503.863	-33.380
Impozit pe profit de plată și compensat cu alte creanțe fiscale	-162.682	-
Impozit pe profit de plată la 31 decembrie	-	-
Impozit pe profit de recuperat la 31 decembrie	-10.064	-33.380

10.4 Total vânzări

Vânzări pe activități (Cont 703, 704, 706, 708):

(lei)

	AN 2019	AN 2020
Servicii aeroportuare	17.651.832	5.158.908
Activitatea de parcare	1.348.439	555.724
Închirieri spații și echipamente	1.942.717	2.410.599

Alte servicii	40.924	351.780
Vânzare produse reziduale (din casări)	35.664	-
Producția vândută	21.019.576	8.477.011

Scăderea veniturilor din prestări servicii aeroportuare și din activitatea de parcare a fost cauzată de scăderea traficului aerian ca urmare a pandemiei de COVID-19.

Creșterea veniturilor din închirieri spații și echipamente și din prestarea altor servicii se datorează în principal externalizării serviciilor de handling la sol ca urmare a încheierii în luna decembrie 2019 a unui contract de transfer activitate către un agent de handling autorizat.

În anul 2020 Regia a evidențiat în contul 709 reducerile acordate în funcție de volumul de activitate al operatorilor aerieni.

Valoarea reducerilor pentru anul 2020 a fost de 735.171 lei, iar pentru anul 2019 valoarea reducerilor acordate operatorilor aerieni a fost de 1.945.210 lei.

Potrivit art. 432 din O.M.F.P. nr. 1802/2014, sumele colectate de o entitate în numele unor terțe părți, inclusiv în cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial încheiate potrivit legii, nu reprezintă venit din activitatea curentă, chiar dacă din punct de vedere al taxei pe valoarea adăugată persoanele care acționează în nume propriu sunt considerați cumpărători revânzători. Astfel, refacturarea utilităților către chiriași se face păstrând în contul de venituri (contul 708) doar marja de 10% alocată cheltuielilor administrative.

10.5. Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Pot fi identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului:

- cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului, care conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale; și
- cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului, care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

Analizele indică că aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată în contextul pandemiei generate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, aceasta fiind considerată un eveniment ulterior care nu ajustează situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2020.

Ca urmare a reducerii activității generată de suspendarea traficului aerian, au fost analizate incertitudinile și riscurile la care este expusă regia în perioada următoare și au fost luate măsuri de diminuare a impactului, cum sunt:

- renegocierea contractelor încheiate cu furnizorii;
- decontarea în baza OUG 30/2020, 92/2020, 132/2020, 147/2020 și a Legii 19/2020 a unor sume din bugetul asigurărilor pentru somaj în vederea protecției sociale. În anul 2020 veniturile din subvenții de exploatare pentru plata personalului au fost în sumă de 939.162 lei;
- solicitarea și obținerea unui ajutor de stat în sumă de 2.098.000 lei.

10.6. Venituri și cheltuieli înregistrate în avans

Soldul contului 471 "Cheltuieli înregistrate în avans" la 31.12.2020 este de 31.731 lei și reprezintă abonamente, asigurări și taxe, din care 30.147 lei sunt sume de reluat într-o perioadă de până la un an.

Veniturile înregistrate în avans în sumă de 74.164 lei, existente în sold la 31.12.2020, se compun din:

- 67.000 lei alte subvenții de exploatare, conform HCJ Sibiu nr. 29/27.02.2020;
- 7.164 lei abonamente de parcare, sume de reluat într-o perioadă de până la un an;

10.7. Cheltuieli cu leasingul

La 31.12.2020, Regia nu are contracte de leasing financiar în derulare.

La 31.12.2020, Regia nu este parte ca locatar în niciun contract de leasing operațional.

10.8. Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit plătite auditorului financiar pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 sunt conform contractului stabilit între părți. Valoarea contractului de audit statutar aferent anului 2020 este de 16.500 lei.

10.9. Active contingente / Datorii contingente

La sfârșitul anului 2020 sunt înregistrate:

-active contingente în valoare de 70.105.472 lei din care 69.958.500 lei reprezintă valoarea aferentă deficiențelor înregistrate la lucrările efectuate la Aeroportul Sibiu, extindere și modernizare, lucrări de inginerie civilă.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

-*datoriile contingente* în valoare de 216.919 lei din care 183.688 lei reprezintă facturi neachitate către Dornier Consulting GmbH ca urmare a deficiențelor înregistrate la lucrările efectuate la Aeroportul Sibiu.

Atât activele contingente cât și datoriile contingente legate de obiectivul extindere și modernizare aeroport nu vor influența rezultatele exercițiilor viitoare ale Aeroportului Internațional Sibiu.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
 550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
 Tel: +40 269 253 135
 Fax: +40 269 253 131
 secretariat@sibiuairport.ro
 www.sibiuairport.ro

10.9.1. Pretenții de natură juridică (inclusiv valoarea estimată)

Lista principalelor litigii în derulare

DOSAR	OBIECTUL LITIGIULUI	VALOAREA OBIECTULUI LITIGIULUI	ACTIVE CONTINGENTE	DATORII CONTINGENTE
1. Dosar nr. 980/85/2011 al Tribunalului Comercial Mures reclamant: Consiliul Județean Sibiu și Aeroportul Internațional Sibiu R.A. ; - pârâți: IPTANA SA ; OBERMEYER PLANEN + BERATEN GMBH ; MAX BOEGL BAUUNTERNEHMUNG GMBH & CO KG ; DORNIER CONSULTING GMBH ; MAX BOEGL AEROPORT SIBIU SRL - intervenient în nume propriu: ADMINISTRAȚIA ROMÂNĂ A SERVICIILOR DE TRAFIC AERIAN ROMÂNIA S.A.	- Obligație Antreprenor în solidar cu pârâtele la plata sumei de 15.000.000 euro sau echivalentul în lei la data plății cu titlu de despăgubiri în urma deficiențelor înregistrate la lucrările efectuate la Aeroportul Sibiu – "Extindere și modernizare Aeroport Sibiu – lucrări de inginerie civilă"	15.000.000 euro	69.958.500 lei	0 lei
2. Dosar nr. 227/85/2019 al Tribunalului Sibiu - reclamant: SINDICATUL LIBER INDEPENDENT AL AEROPORTULUI SIBIU - pârât: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- Obligație de a face (Se solicită să se constate că Decizia nr. 92/2019 este un act discriminatoriu, și unilateral, plata retroactivă a diferențelor salariale ca urmare a acordării veniturilor egale pentru muncă de valoare egală, respectarea art. 5, alin. 1 din Legea 467/2006)	provizion pentru litigii constituit în anul 2019 pentru suma de 187.852 lei	0 lei	0 lei
3. Dosar nr. 2123/85/2020 al Tribunalului Sibiu - reclamant: foști salariați - pârât: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- Drepturi bănești: contravaloare premiu anual 2019 și cotă parte din profitul anului 2019	provizion pentru participarea salariaților la profit constituit în anul 2019 pentru suma de 279.715 lei. Solc la 31.12.2020: 85.512 lei	0 lei	0 lei



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
 550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
 Tel: +40 269 253 135
 Fax: +40 269 253 133
 secretaria@raim.ro
 www.raim.ro

<p>4. Dosar nr. 7584/306/2019 al Judecătoriei Sibiu - pârât: CIVITAS P.S.G. SRL reclamant: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.</p>	<p>- Pretenții (se solicită plata sumei de 46.496,39 lei reprezentând plată nedatorată, conform celor reținute în Raportul de Control nr. 506 al Camerei de Conturi Sibiu)</p>	<p>46.496,39 lei (provizion pentru litigiul constituit pentru suma de 6594,43 lei, penalități de întârziere și cheltuieli de judecată)</p>	<p>0 lei</p>	<p>0 lei</p>
<p>5. Dosar 1751/85/2014 - Tribunalul Sibiu - reclamant: MAX BOGL BAU UNTERNEHMUNG GMBH & CO KG, MAX BOGL AEROPORT SIBIU S.R.L. - pârâți: CONSILIUL JUDEȚEAN SIBIU, AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.</p>	<p>- restituire garanție de bună execuție; - Suspendat (Suspendarea a fost solicitată până la finalizarea Dosarului 930/85/2011 aflat pe rolul Tribunalului Comercial Mureș)</p>	<p>1.373.674,68 euro</p>	<p>0 lei</p>	<p>0 lei</p>
<p>6. Dosar nr. 2457/85/2020-Tribunalul Sibiu - pârât: CASIDO S.R.L. - reclamant: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.</p>	<p>- Pretenții izvorâte din neexecutarea contractului de prestări servicii nr. 9/5.03.2020 în valoare de 120.000 lei + TVA; - cerere reconvențională prin care se solicită plata sumei de 120.000 lei + TVA, penalități de întârziere/dobânz. raportate la această sumă și cheltuieli de judecată</p>	<p>142.800 lei provizion pentru litigi</p>	<p>142.800 lei</p>	<p>0 lei</p>
<p>7. Dosar nr. 4678/306/2020 al Judecătoriei Sibiu - debitor: INTREPRINDERE INDIVIDUALA DRAGOS PATRICHE - creditor: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.</p>	<p>- pretenții cu privire la plata sumei de 17.795,27 lei reprezentând facturi neincasate emise în baza contractului de închiriere nr. 72/31.10.2018</p>	<p>- Client incert (Ct.4118) 17.795,27 lei - provizion pentru litigi: 200 lei, cheltuieli de judecată</p>	<p>0 lei</p>	<p>0 lei</p>
<p>8. Dosar nr. 4679/306/2020 al Judecătoriei Sibiu - debitor: POLE MEDIA INTERNATIONAL S.R.L. - creditor: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.</p>	<p>- pretenții în sumă de 31.834,99 lei izvorâte din neplata obligațiilor rezultate din contractul de închiriere nr. 58/17.12.2014</p>	<p>- Client incert (Ct.4118) 35.236,62 lei</p>	<p>0 lei</p>	<p>0 lei</p>



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
 550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
 Tel: +40 269 253 135
 Fax: +40 269 253 131
 secretariat@sibiuairport.ro
 www.sibiuairport.ro

9. Dosar nr. 11299/306/2020 al Judecătoriei Sibiu - debitor: EXPO TRANS CONSTRUCT COMANA S.R.L. - creditor: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- ordonanță de plată pentru suma de 48.630,15 lei reprezentând chirie, utilități, parcare, impozit datorate în baza contractului de închiriere nr. 70/8.12.2015	48.630,15 lei	0 lei	0 lei
10. Dosar nr. 4051/306/2019 - Tribunalul Sibiu - pârât: DEVELOPMENT & INTEGRATION ASSOCIATION SRL - reclamant: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- Acțiune în daune contractuale (neexecutare obligații contractuale)	33.537,40 lei, din care 38.045,58 lei debite și 1.521,82 lei benefici nerealizate)	0 lei	0 lei
11. Dosar nr. 2458/85/2020 - Tribunalul Sibiu - debitor: AVIROHS RENT A CAR S.R.L. - creditor: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- acțiune în daune contractuale în sumă de 3.104,16 lei reprezentând chirie, utilități și penalități datorate în baza contractului de închiriere nr. 69/8.12.2015	3.104,16 lei	0 lei	0 lei
12. Dosar nr. 2150/85/2020 - Tribunalul Sibiu - pârât: MUNICIPIUL SIBIU - DIRECȚIA FISCALĂ LOCALĂ - reclamant: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.	- exonerarea de la plata sumei de 1.136.375,63 reprezentând impozit pe clădiri	1.136.375,63 lei	0 lei	0 lei

Conducerea Entității consideră ca regia își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității.



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 – Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibuiairport.ro
www.sibuiairport.ro

10.9.2. Impozitare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului.

Entitatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare.

10.9.3. Prețul de transfer

În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”.

Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și că baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată.

10.9.4. Aspecte legate de mediu

Entitatea a efectuat în anul 2020 cheltuieli legate de protecția mediului înconjurător, pentru gestiunea deșeurilor, în suma de 525 lei (an 2019: 60 lei).

10.10. Riscuri financiare

10.10.1. Riscul ratei dobânzii

Entitatea nu are împrumuturi în monedă străină la 31 decembrie 2020.

10.10.2. Riscul de credit

Entitatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Entității este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Entității la riscul unor creanțe neîncasabile.

10.10.3. Situația economico-financiară

Conducerea Entității a analizat situația curentă din piață și consideră că s-au luat măsurile necesare pentru continuarea activității acesteia. Resursele proprii de finanțare completate de transferurile de la bugetul județean asigură acoperirea cheltuielilor curente și de dezvoltare.

10.11. Angajamente



10.11.1. Angajamente de capital

La 31 decembrie 2020, angajamentele de capital se ridicau la suma totală de 207,92 mii lei, din care surse Consiliul Județean Sibiu 93,75 mii lei și 114,17 mii lei sursă proprie de finanțare. În anul 2019 sumele au înregistrat un nivel efectiv de 5.368,54 mii lei, din care surse Consiliul Județean Sibiu 3.208,54 mii lei (rate : 290,54 mii lei) și 2.160 mii lei sursă proprie de finanțare

10.11.2. Garanții acordate terților

Nu există garanții acordate terților.

10.11.3. Garanții primite

Reprezintă garanții de bună execuție din care semnificative sunt cele încasate de la clienții care au spații închiriate în baza contractelor de închiriere și garanții de participare la licitații.

Garanțiile primite sunt în sumă de 533.825 lei (garanții de bună execuție) și 135.316 lei (garanții de participare la licitații).

10.12. Stocuri

Stocurile de materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar se prezintă astfel:

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020 ^(lei)
Cost	796.189	577.762
Ajustări pentru depreciere: stocuri depreciate și cu mișcare lentă	-	-
Total	796.189	577.762

10.13. Casa și conturi la bănci

	<i>(lei)</i>	
	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Conturi la bănci în lei	2.184.359	4.656.395
Conturi la bănci în devize	1.469.741	110.597
Numerar în casă în lei	2.953	13.775
Numerar în casă în devize	588	1.074
Avansuri de trezorerie	2.124	1.908
Alte echivalente de numerar și sume în curs de decontare	14.327	21.240
Total	3.674.092	4.804.989

10.14. Alte cheltuieli de exploatare

În tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare după natura acestora :

	<i>(lei)</i>	
	2019	2020
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	3.048	-
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii	18.328	-
Cheltuieli cu pregătirea personalului	70.137	17.939
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	13.966	5.913
Cheltuieli cu primele de asigurare	134.022	142.681
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	499	43
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.401.930	526.964
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	31.338	33.965
Cheltuieli cu deplasări, detasări și transferuri	46.430	8.288
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	116.188	4.957
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	3.051.308	2.065.466
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	2.503.688	2.539.424
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	60	525
Despăgubiri, amenzi și penalități	277.610	2.664
Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	31.393
Cheltuieli cu sumele sau bunurile acordate ca sponsorizări	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	4.166	6.678
Total	7.672.718	5.386.900

Rulajul contului 621 "Cheltuieli cu colaboratorii" în sumă de 275.860 lei reprezintă indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație („C.A."). În contul de profit și pierdere acestea se includ, conform instrucțiunilor de completare, în cadrul cheltuielilor cu personalul, salarii și indemnizații.

10.15. Subvenții

SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII AN 2020

(lei)

	DEBIT	CREDIT	SOLD
SOLD ÎNCEPUT DE AN			15.214.924
CREȘTERI TOTALE, din care:		93.750	
1. CJ Sibiu - subvenție pentru studiu de trafic		93.750	
REDUCERI TOTALE, din care:	3.749.789		
1. concomitent cu amortizarea lunară aferentă activelor	3.490.039		
2. restituire subvenții pentru investiții neutilizate în anul anterior, respectiv:	259.750		
a) subvenție pentru achiziție utilaj tractabil de împrăștiat degivrant lichid	22.500		
b) subvenție pentru achiziție utilaj tractabil de împrăștiat degivrant solid	95.250		
c) subvenție pentru modernizare-dezvoltare domeniu securitate	130.000		
d) subvenție pentru achiziție sistem pontaj electronic	12.000		
TOTAL/ SOLD FINAL AN	3.749.789	93.750	11.558.885

PREȘEDINTE CONȘILIUL DE ADMINISTRATIE

Kadu Gabriel BONDAR



DIRECTOR ECONOMIC

Luminita ducan



R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU
550052 - Sibiu, șos. Alba Iulia nr. 73
Tel: +40 269 253 135
Fax: +40 269 253 131
secretariat@sibiuairport.ro
www.sibiuairport.ro

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2020

NR. CRT.	DENUMIREA ELEMENTULUI	LEI	
		2019	2020
0	1	2	3
1	Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
2	Încasări de la clienți și debitori diverși	21.717.769	10.741.359
3	Plăți către furnizori, creditori diverși și angajați	20.338.853	13.733.586
4	Plăți privind cota parte din chirii - imobile în administrare	934.793	1.146.058
5	Dobânzi încasate	26	33
6	Dobânzi plătite		
7	Impozit pe profit plătit	503.863	33.380
8	Trezorerie netă din activități de exploatare	-59.714	-4.171.632
9	Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
10	Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
11	Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	5.509.036	628.932
12	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	9.650	0
13	Dobânzi încasate		
14	Dividende încasate		
15	Trezorerie netă din activități de investiții	-5.499.386	-628.932
16	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
17	Încasări privind transferurile alocate din bugetul local	7.451.300	7.099.560
18	Încasări privind subvențiile pentru plata personalului	0	775.507
19	Plăți privind transferurile alocate din bugetul local	1.694.624	405.170
20	Încasări din împrumutul pe termen lung		
21	Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		
22	Vărsăminte convenite bugetului local plătite	90.241	1.538.436
23	Trezorerie netă din activități de finanțare	5.666.435	5.931.461
24	Rezultatul net al trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	107.335	1.130.897
25	Lichidități și echivalente de lichidități la începutul exercițiului financiar (F10)	3.566.757	3.674.092
26	Lichidități și echivalente de lichidități la sfârșitul exercițiului financiar	3.674.092	4.804.989
27	Lichidități și echivalente de lichidități la sfârșitul exercițiului financiar (F10)	3.674.092	4.804.989

PREȘEDINTE CONȘILIU DE ADMINISTRAȚIE

D. BONDAR

DIRECTOR ECONOMIC

LUMINIȚA AHERENDI



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2020

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
	1	2	3	4	5	6
Patrimoniul regiei	692.557					692.557
Rezerve din reevaluare	208.710	382.901				591.611
Rezerve legale	138.511					138.511
Alte rezerve	2.531.120	1.314.978				3.846.098
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C		2.797.157	2.797.157	2.797.157	1.258.721
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	114.280			56.257	56.257
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	2.797.157			2.797.157	2.797.157
	Sold D		187.764			187.764
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	6.482.335	4.307.272	2.797.157	5.650.571	4.112.135	5.139.036

PREȘEDINTE CONȘILII DE ADMINISTRAȚIE

KADU DADRIBU
 ADMINISTRATIVE
 SUBORDINAR

DIRECTOR ECONOMIC
 Luminita C. DEDRIBU

