

Raport semestrial

Privind activitatea de administrare a regiei autonome
Aeroportul Internațional Sibiu perioada ianuarie –iunie
2020

Preambul

Baza legală

Prezentul raport reprezintă transpunerea la nivelul Aeroportului Internațional Sibiu a prevederilor art. 55 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice conform cărora Consiliul de Administrație prezintă semestrial, în cadrul Adunării Generale a Acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile ale regiei.

Componenta Consiliului de Administrație al Aeroportului Internațional Sibiu R.A. în perioada 01.01.2020-30.06.2020

Gabriel TISCHER	Președintele al Consiliului de Administrație
Stefan NARTEA	Membru al Consiliului de Administrație
Dan Sebastian LAZĂR	Membru al Consiliului de Administrație
Adrian BESOIU	Membru al Consiliului de Administrație
Ștefan OPRIȘ*	Membru al Consiliului de Administrație – reprezentant al autorității publice tutelare
Radu Gabriel BONDAR	Membru al Consiliului de Administrație

În temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109 din 2011 privind guvernarea corporativă la întreprinderile publice, persoanele mandatate să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea Aeroportului Internațional Sibiu R.A. în perioada analizată cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege, ale Consiliului de Administrație, ale Regulamentului de Organizare și Funcționare și în vederea îndeplinirii planului de management, a obiectivelor și criteriilor de performanță specifice sunt următoarele :

Marius Ioan GÎRDEA	Director General
Silviu POPA	Director Economic
Iulia Cristina IVANCEA	Director Comercial
Luminița GHERENDI	Director Investiții și Dezvoltare
Ovidiu PLEȘA	Director Operațional

Date de identificare:

Denumirea emitentului: **AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.**

Sediul social: Sibiu, șos. Alba Iulia, nr.73, cod poștal 550052

Număr de telefon/ fax: 0269 253981/ 0269 253131

E-mail: secretariat@sibuiairport.ro

Web/Email: <http://www.sibuiairport.ro>

Funcționarea și organizarea Regiei

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

Regia își desfășoară activitatea în 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.

Conform ordinului nr. 707 din 10 septembrie 2010, emis de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, s-a aprobat certificarea ca aeroport internațional a Aeroportului Sibiu. Aeroportul se întinde pe o suprafață de aproximativ 300 ha.

Aeroportul Internațional Sibiu R.A. pune la dispoziție, în mod gratuit, spații necesare instituțiilor statului care desfășoară nemijlocit activități în perimetrul aeroportului (Serviciul Român de Informații, Vama, Poliția de Frontieră etc.) conform prevederilor legale specifice în limitele stabilite de comun acord prin contracte/protocoale încheiate.

Luând în considerare numărul total de pasageri înregistrați în perioada 01.01.2019-31.12.2019, respectiv 726.591 pasageri, Aeroportul Internațional Sibiu RA ocupă locul 5 în topul aeroporturilor din România, potrivit datelor comunicate de către Asociația Aeroporturilor din România.

Finanțarea regiei se asigură din venituri proprii și, în completare din alocații de la bugetul local județean, sub forma de transferuri aprobate anual prin hotărârea Consiliului județean Sibiu pentru activități de natură neeconomică. Cheltuielile de capital se asigură din venituri proprii și, în completare, din alocații de la bugetul local județean, sub forma de transferuri aprobate anual prin hotărârea Consiliului județean Sibiu, în conformitate cu prevederile hotărârii nr.198/2018 a Consiliului Județean Sibiu.

Obiective și atribuții

Obiectivele și atribuțiile entității sunt prevăzute în Regulamentul de organizare și funcționare, aprobat de Consiliul Județean Sibiu prin HCJ nr. 271/19.12.2019, dintre care precizăm următoarele atribuții:

- administrarea și exploatarea bazei aeroportuare proprii;
- dirijarea și deservirea la sol a aeronavelor și a pasagerilor;

- asigurarea securității tuturor activităților aeroportuare și a mijloacelor tehnice din dotare.

Aeroportul Internațional Sibiu RA este administrat de un Consiliu de Administrație, format dintr-un număr de 7 membri, din care:

- un reprezentant al Ministerului Finanțelor Publice
- un reprezentant al Consiliului Județean Sibiu
- 5 membri neexecutivi

În conformitate cu legislația în vigoare și în special cu atribuțiile conferite prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr.199/28.09.2017 privind numirea membrilor în Consiliul de Administrație și Hotărârea Consiliului Județean nr.270/19.12.2019 privind aprobarea modificării Regulamentului de Organizare și funcționare al Aeroportului Internațional Sibiu R.A., Consiliul de Administrație hotărăște în toate problemele privind activitatea Aeroportului Internațional Sibiu, cu excepția acelor, care potrivit legii, sunt date în competența altor organe.

Atribuțiile mai relevante ale Consiliului de Administrație, precizate în Regulamentul de Organizare și funcționare al Aeroportului Internațional Sibiu R.A., sunt:

- analizează și aprobă planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile de intenție;
- asigură integritatea și funcționalitatea sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- răspunde de administrarea legală și eficientă a întregului patrimoniu;
- aprobă, la propunerea conducerii executive a Regiei, toate categoriile de tarife, cu excepția tarifelor aeroportuare (reglementate conform OMTI nr. 744/2011 pentru stabilirea condițiilor care pot fi asociate tarifelor de aeroport și a criteriilor care pot fi aplicate la diferențierea tarifelor de aeroport), care se supun aprobării Consiliului Județean;
- stabilește planurile de management conținând strategiile și măsurile necesare pentru punerea în practică a programelor și proiectelor, mijloacele și termene de aplicare;
- aprobă la propunerea conducerii executive indicatorii tehnico-economici pe baza Studiilor de fezabilitate și a documentațiilor de avizare a lucrărilor de intervenții pentru obiectivele de investiții finanțate din fondurile proprii ale Regiei, respectiv
- avizează indicatorii tehnico-economici pentru obiectivele de investiții realizate cu finanțare de la Consiliul Județean;
- propune bugetul de venituri și cheltuieli al regiei autonome, ce se aprobă prin hotărâre a Consiliului Județean;
- stabilește planurile de management conținând strategiile și măsurile necesare pentru punerea în practică a programelor și proiectelor, mijloacele și termene de aplicare;

În intervalul ianuarie – iunie 2020, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 6 ședințe lunare ordinare și 5 ședințe extraordinare, toate fiind conduse de președintele Consiliului de Administrație, fiind respectată regula generală privind organizarea cel puțin a unei ședințe lunare.

În subordinea Consiliului de Administrație este constituit Comitetul de audit, format din 3 administratori neexecutivi și independenți.

Comitetul de audit al consiliului de administrație are următoarele atribuții:

- informează membrii consiliului de administrație ai Regiei, după caz, cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces;
- monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității audiate, fără a încălca independența acestuia;
- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;
- evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari sau a firmelor de audit în conformitate cu art. 21-25, 28 și 29 din prezenta lege și cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit către entitatea auditată în conformitate cu art. 5 din respectivul regulament;
- răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă consiliului de administrație, auditorului financiar sau firmei de audit care urmează a fi desemnată în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, cu excepția cazului în care se aplică art. 16 alin. (8) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.
- elaborează Raportul semestrial al activităților de administrare privind activitățile operaționale, performanțele financiare și raportările contabile semestriale ale Regiei;
- elaborează Raportul anual al Consiliului de Administrație privind activitatea Aeroportului Internațional Sibiu, care se elaborează până în luna mai a anului următor celui cu privire la care se face raportarea;
- analizează raportările anuale de control intern/ managerial și cele semestriale de control financiar de gestiune cu privire la eventualele riscuri identificate sau riscuri care pot apărea în activitățile desfășurate în cadrul Regiei și măsurile întreprinse pentru diminuarea și eliminarea riscurilor;

- analizează schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța Regiei sau perspectivele sale strategice
- raportează trimestrial/ semestrial/ anual, după caz, Consiliului de Administrație, aspecte privitoare la situațiile analizate și la măsurile recomandate în vederea implementării și remedierii aspectelor semnalate.

Consiliul de Administrație a elaborat Planul de administrare pentru perioada 2018-2021, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, și aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 291/21.12.2018. Planul de administrare a avut în vedere documentele strategice elaborate la nivel național, regional și local, în acord cu prevederile Scrisorii de așteptări a autorității tutelare (Consiliul Județean Sibiu).

Strategia de administrare

Consiliul de Administrație a elaborat Planul de administrare pentru perioada 2018-2021, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, și aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 291/21.12.2018. Planul de administrare a avut în vedere documentele strategice elaborate la nivel național, regional și local, în acord cu prevederile Scrisorii de așteptări a autorității tutelare (Consiliul Județean Sibiu).

Strategia de administrare privind îndeplinirea misiunii și obiectivelor regiei pentru perioada 2018-2021 vizează în prezent:

- creșterea competitivității economice a regiei și autosustenabilitatea ei la finalul celor 4 ani de mandat de administrare, respectiv reducerea la zero a compensației primite în cadrul SIEG;
- creșterea numărului de pasageri procesați și creșterea numărului de destinații de care Sibiu este legat prin curse aeriene de linie sau low-cost;
- optimizarea activității economice;
- reducerea costurilor și îndeplinirea integrală a indicatorilor economici de performanță.

Strategia privind finanțarea activității în cadrul perioadei 2018-2021 urmărește:

- creșterea veniturilor din activitatea de bază și din activități conexe (nonaeronautice/comerciale)
- actualizarea politicii comerciale și contabile a Aeroportului Internațional Sibiu.

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale regiei sunt prevăzute în Statul de funcțiuni și organigrama regiei, aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 271/2019, în Regulamentul de Ordine Interioară și fișele de post.

Relațiile de muncă în cadrul regiei sunt reglementate prin intermediul Contractului Colectiv de Muncă, Contractelor Individuale de Muncă și a Regulamentului de Ordine Interioară. În prezent, toți salariații societății sunt angajați pe baza unui contract individual de muncă, mai puțin directorii, care sunt angajați în baza unui contract de mandat pe 4 ani.

Activități operaționale

În perioada de referință nu s-au înregistrat evenimente de aviație civilă, activitatea operațională desfășurându-se în parametrii de siguranță acceptați.

În vederea asigurării conformității cu prevederile Regulamentului European 139/2014 care stabilește cerințele de certificare ale aerodromurilor, s-a întocmit un plan de măsuri la nivelul RA Aeroportul Internațional Sibiu, implementarea activităților urmând să fie monitorizată periodic la nivelul Consiliului de Administrație.

Trafic

Pandemia COVID-19 a afectat întregul sector de aviație - companii aeriene, aeroporturi, companii de handling și alți furnizori de servicii specifice - fiind unul dintre sectoarele economice puternic afectate de restrângerea severă a mobilității persoanelor între destinații.

Astfel, ca urmare a instituirii la nivel național a unor măsuri privind restricționarea circulației pentru persoane, companiile aeriene care operau pe Aeroportul Internațional Sibiu au decis încetarea graduală a traficului aerian de pasageri începând cu luna martie 2020, culminând cu încetarea totală a operării în 25.03.2020, fapt care a condus implicit la deteriorarea situației economico - financiare a Aeroportului Internațional Sibiu, prin reducerea toată a veniturilor.

Cronologic, având la baza motive legate de pandemia COVID-19 pe aeroportul Sibiu s-au suspendat cursele astfel:

- Sibiu - Viena 15 martie 2020;
- Sibiu - București 16 martie 2020;
- Sibiu - Munchen 8 martie 2020;
- Sibiu - Tel Aviv 21 martie 2020;
- Sibiu - Londra 25 martie 2020;
- Sibiu - Dortmund 25 martie 2020;
- Sibiu - Memmingen 25 martie 2020;
- Sibiu - Karlsruhe 25 martie 2020;
- Sibiu - Nurnberg 25 martie 2020;
- Sibiu - Madrid 25 martie 2020;
- Sibiu - Frankfurt 25 martie 2020;

Astfel, în perioada ianuarie –iunie 2020, Aeroportul Internațional Sibiu a înregistrat un număr de 69.668 pasageri îmbarcați, în scădere cu -143.64% față de numărul pasagerilor îmbarcați realizat în perioada ianuarie-iunie 2019 , respectiv 169.742 lei.

Raportat la numărul total al pasagerilor (îmbarcați-debarcați) aferenți lunii martie 2019, scăderea este de -51,69% - de la 43.969 la 21.241 -.

În lunile aprilie și mai 2020, Aeroportul Internațional Sibiu a avut suspendat în integralitate traficul aerian comercial regulat înregistrând un număr de 8.514 pasageri din curse de tip charter organizate pentru lucrătorii sezonieri cu contracte de muncă în condițiile stării de urgență din România.

Indicator	Pasageri îmbarcați S1 2019	Pasageri îmbarcați S1 2020	Variație %
Total curse internaționale regulate	164.738	60.192	%
ianuarie	25123	24952	-0.69
februarie	21413	22003	2.68
martie	21974	10600	-107.30
aprilie	29653	0	0
mai	32714	0	0
iunie	33861	2637	-1184.07
Total curse interne regulate	2.860	962	197.30
ianuarie	764	446	-41.62
februarie	671	341	-49.18
martie	289	175	-39.45
aprilie	353	0	
mai	378	0	
iunie	405	0	
Total curse internaționale și interne	2.144	8.514	291.11%
ianuarie	19	140	636.840
februarie	29	54	86.210
martie	43	15	-65.120
aprilie	22	3309	14940.910
mai	479	4715	884.34
iunie	1552	281	-81.89
Total transport aerian comercial	169.742	69.668	143.64%

Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli la 30.06.2020

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 a fost elaborat în formatul și structura prevăzute de Ordinul M.F.P. nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 a fost înaintat Consiliului Județean Sibiu, în vederea aprobării, prin adresa nr. 831 din data de 17.02.2020, fiind aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 29/27.02.2020.

I. Analiza veniturilor

În cadrul bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 regia a previzionat pentru semestrul I venituri totale în cuantum de **11.078,93 mii lei**.

Nivelul realizat al veniturilor totale aferente semestrului I a fost în cuantum de **8.294,44 mii lei** cu **2.784,49 mii lei** respectiv cu **2.784.49 mii lei** sub nivelul bugetat, respectiv în descreștere cu 54.83 % față de nivelul realizat în semestrul I al anului precedent.

Indicatori – venituri

Mii lei

Indicatori	S1-2019 Realizat	S12020 Bugetat	S1-2020 Realizat	Variație %
0	1	2	32	4=3/2
I. Venituri totale	15.127,28	11.078,93	8.294,45	74,87%
1. Venituri din exploatare	15.098,20	11.053,92	8.268,92	74,81%
1.1 Venituri din producția vândută	9.404,14	8.319,33	4.322,06	51,95%
a) din servicii prestate	8.519,09	6.367,55	2.903,56	45,60%
b) din redevențe și chirii	848,14	1.666,17	1.148,32	68,92%
c) alte venituri	28	492,47	270,18	54,86%
1.2 Venituri din subvenții de exploatare	1.589,00	1.033,91	2.054,16	198,68%
1.3 Alte venituri din exploatare	4.105,06	1.700,68	1.892,70	111,29%
2. Venituri financiare	38,00	25,01	25,53	102,08%

În contextul actual, generat de pandemia de Covid 19 și de măsurile stabilite atât la nivelul României cât și la nivelul altor state pentru diminuarea impactului de risc, printre acestea fiind și cel de interdicere a operării zborurilor comerciale, activitatea de transport aerian la nivel global a suferit o diminuare drastică.

Acest fenomen a fost resimțit și la nivelul Aeroportului Internațional Sibiu, fapt ce a condus la diminuarea semnificativă a veniturilor.

În semestrul I conducerea aeroportului a întreprins următoarele acțiuni, în vederea compensării veniturilor nerealizate și a realizat venituri suplimentare rezultate din subvenții acordate de stat în valoare de **544.316 lei**.

Ținând cont de suspendarea zborurilor comerciale către țările din Uniunea Europeană de pe teritoriul României, care au afectat inclusiv activitatea Aeroportului Internațional Sibiu la nivelul Aeroportului Internațional Sibiu s-a procedat la implementarea măsurii șomajului tehnic în ceea ce privește reducerea costurilor cu resursa umană pe perioada aplicării stării

de urgență și a stării de alertă pe teritoriul României conform OUG 30/2020 și a stimulentului de 41.5% conform Ordonanței 92/2020.

În luna martie contravaloarea subvențiilor provenite din beneficiile acordate de către stat au fost în cuantum de 49.966 lei, iar cheltuielile de natura salarială aferenta lunii martie au fost în cuantum de 577.795 lei.

În luna aprilie numărul angajaților regiei prezenți la serviciu a variat între 65 – 70 persoane, cheltuielile de natură salarială fiind în cuantum de 595.478 lei, din care valoarea recuperată privind indemnizația de șomaj tehnic fiind de 175.783 lei.

În luna mai numărul angajaților regiei, prezenți la serviciu a variat între 60 – 67 persoane, valoarea indemnizației privind șomajul tehnic fiind de 159.815 lei, cheltuielile de natură salarială sunt în cuantum de 427.494 lei,

În luna iunie valoarea șomajul tehnic este în cuantum de 158.752 lei iar cheltuielile de natură salarială sunt în cuantum de 535.601 lei. În circumstanțele excepționale create de epidemia de COVID-19, toate aeroporturile, indiferent de tipul acestora, se pot confrunța **cu o lipsă acută de lichidități**. Prin urmare, situația economică a tuturor aeroporturilor din România poate fi afectată în mod grav pe termen scurt și mediu și pot exista, de asemenea, efecte pe o durată mai lungă, dat fiind că este pusă în pericol supraviețuirea acestor aeroporturi.

Astfel prin apartenența Aeroportului Internațional Sibiu la Asociația Aeroporturilor din România, a fost creat cadrul legal de Acordarea unui ajutor de stat, pentru perioada martie – iunie 2020, unor aeroporturi regionale aflate în subordinea consiliilor județene, pentru compensarea pierderilor suferite ca urmare a pandemiei COVID-19 și cauzate direct de această pandemie, în baza art. 107 alin.(2) lit. b) din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene. În cadrul acestui proiect Directorul General al Aeroportului are calitatea de Proiect Manager.

În cadrul acestui proiect se impun reiterate câteva acțiuni care sunt relevante astfel.

Obiectul măsurii de ajutor de stat îl reprezintă compensarea pagubelor generate de pandemia COVID-19 aeroporturilor regionale din România care în anul 2019 au avut un trafic mai mare de 200.000 pasageri.

Menționăm că toate aceste aeroporturi sunt organizate ca regii autonome în subordinea consiliilor județene și nu au putut beneficia de schemele de ajutor de stat promovate până în prezent de Guvernul României, aplicabile întreprinderilor mici și mijlocii sau companiilor mari.

Consultantul extern contractat de Asociația Aeroporturilor din România a determinat pagubele cauzate celor 6 aeroporturi de criza generată de pandemia COVID-19, pentru

perioada martie – iunie 2020, folosind un mecanism de calculare a pagubelor acceptat deja de Comisia Europeană.

Pagubele aferente fiecărui aeroport, rezultate în urma aplicării mecanismului sus menționat, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Pagubele aferente fiecărui aeroport, rezultate în urma aplicării mecanismului sus menționat, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Aeroport	Pagube (mii lei)
Cluj	8.537
Sibiu	3.992
Bacău	3.149
Craiova	630
Iași	7.120
Total	23.428

Așa cum se arată în tabelul de mai sus, toate aeroporturile au suferit pagube în perioada cuprinsă între martie și iunie 2020.

Compensarea din fonduri publice a pagubelor generate celor 5 aeroporturi de către criza generată de pandemia COVID-19 le va crea acestora o rezervă de lichiditate pentru asigurarea finanțării activităților curente în perioada imediat următoare, până la revenirea la normal a traficului aerian.

Menționăm că din estimările EUROCONTROL, traficul aerian european va ajunge în luna decembrie 2020 la un nivel de aproximativ 70 – 80% din traficul din aceeași perioadă a anului 2019.

Măsura propusă de acordare a unor ajutoare de stat aeroporturilor cu trafic anual mai mare de 200.000 pasageri, care este supusă obligației de notificare către Comisia Europeană, respectă prevederile art.107 alin 2 (b) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene (TFUE), respectiv acordarea de ajutoare destinate reparării pagubelor provocate de calamități naturale sau de alte evenimente extraordinare.

Menționăm că prin Decizia din 12 martie 2020 (cazul nr. SA.56685 Danemarca), Comisia Europeană a încadrat pandemia COVID-19 ca circumstanță extraordinară.

La nivel național, baza legală a acordării ajutorului de stat va fi actul normativ prin care va fi aprobată acordarea ajutoarelor de stat celor 5 aeroporturi.

Ajutoarele de stat pentru acoperirea pierderilor generate celor 5 aeroporturi de măsurile impuse pentru prevenirea răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2, vor fi instituite prin

ordonanță de urgență prin care se va aproba și suplimentarea bugetelor consiliilor județene care au în subordine respectivele aeroporturi, cu sumele necesare compensării pagubelor.

Ajutoarele de stat aprobate prin actul normativ sus menționat vor fi acordate numai în condițiile notificării și autorizării de către Comisia Europeană, în conformitate cu prevederile art.108 alin. (3) din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene.

Ajutorul de stat este acordat pentru acoperirea pierderilor generate de măsurile impuse pentru prevenirea răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2, în perioada martie – iunie 2020.

Ajutorul de stat care va fi acordat va fi în cuantum total de până la 22.428 mii lei și va fi utilizat pentru compensarea pagubelor generate de pandemia COVID-19 celor 5 aeroporturi regionale, organizate ca regii autonome, dintre care Aeroportul Internațional Sibiu, va putea beneficia de 3.992 mii lei.

Indicatori – cheltuieli

Mii lei				
INDICATORI	S1-2019 Realizat	S1-2020 Bugetat	S1-2020 Realizat	%
0	1	2	3	4=3/2
II. Cheltuieli totale	11.703,15	10.836.58	8.821.68	81.41
II.1 Cheltuieli de exploatare	11.380,15	10.801.57	8.804.67	81.51
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	3.357,18	3.249.05	2.039.92	62.79
A.1. Cheltuieli privind stocurile	1.307,00	864.85	778.43	90.01
A.2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți	451,22	530.71	206.50	38.91
A.3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	1.590.04	1.853.49	1.054.99	56.92
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.162,00	1.320.53	1.150.00	87.09
C. Cheltuieli cu personalul	4.470,97	4.375.17	3.389.25	77.47
D. Alte cheltuieli de exploatare	2.390,00	1.856.83	2225.0	119.83
II.2 Cheltuieli financiare	323,00	35.01	17.00	48.56

Regia a înregistrat cheltuieli de exploatare în cuantum de 8.821.68 mii lei în S1-2020 față de S1-2019 însemnând o descreștere de 24.63%. Analizând evoluția în structură a cheltuielilor de exploatare pe perioada S1-2019-S12020, se observă că ponderea majoritară este deținută de cheltuielile cu personalul, urmate de alte cheltuieli de exploatare .

Cheltuielile privind serviciile executate de terți cuprind cheltuielile cu mentenanța utilajelor aeroportuare, a sistemului de balizaj, a curenților slabi, a sistemelor de detecție perimetrală, control acces și altele. În cadrul cheltuielilor cu alte servicii executate de terți, cele mai mari sunt cheltuielile aferente serviciilor de pază perimetrală.

Cheltuielile cu impozitele și taxele se cifrează în S1-2020 la 1.150 mii lei, în ușoară descreștere comparativ cu S1-19, cuprinzând taxa pentru folosința bunurilor din domeniul public și privat aflate în administrare, cota ce se virează Consiliului Județean Sibiu din închirierea spațiilor din domeniul public al județului (50% din încasări, 100% din încasări), impozitul pe clădiri, taxe auto, alte vărsăminte asimilate precum, taxa de salubritate și alte taxe către bugetul de stat (taxă fond aferent persoanelor cu handicap).

Indicatori – Contul de profit și pierdere

Informații cu privire la veniturile, cheltuielile și rezultatul unui exercițiu sunt prezentate în contul de profit și pierdere și permit evaluarea performanței financiare a regiei. Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatul financiar în perioada de referință respectiv ianuarie – iunie 2020.

Nr. rand	Denumire	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	Cumulat 30.06.20
1	Cifra de afaceri neta (rd.02+03-04+05)	1,755,654	1,482,443	1,047,401	587,917	534,257	424,214	5,831,885
2	Productia vanduta	1,693,024	1,323,741	840,667	377,511	359,630	109,022	4,703,595
3	Venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0	0	0	0	0
4	Reduceri comerciale acordate	-151,321	-138,062	-82,273	0	0	-9,887	-381,543
5	Venituri din subventii de de exploatare aferente C.A.	213,950	296,764	289,007	210,406	174,627	325,079	1,509,833
6	Venituri aferente costului productiei in curs de executie - Sold C	0	0	0	0	0	0	0
7	- Sold D	0	0	0	0	0	0	0
8	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	0	0	0	0	0	0	0
9	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0	0	0	0	0
10	Venituri din producția de investiții imobiliare	0	0	0	0	0	0	0
11	Venituri din subvenții de exploatare	0	0	49,966	175,783	159,815	158,752	544,316
12	Alte venituri din exploatare	292,857	292,276	292,176	326,649	308,803	379,943	1,892,703
13	- din care, venituri din subvenții pentru investiții	292,176	292,176	292,176	292,176	292,176	294,780	1,755,658
14	- din care, venituri din fondul comercial negativ	0	0	0	0	0	0	0
15	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 +06-07 + 08 + 09+ 10+ 11 + 12)	2,048,511	1,774,719	1,389,543	1,090,348	1,002,874	962,909	8,268,904
16	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	230,819	114,419	39,771	4,105	4,788	2,544	396,446

17	Alte cheltuieli materiale	1,972	23,092	849	61	289	43,128	69,391
18	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	91,885	66,125	56,009	35,782	36,545	26,617	312,963
19	c) Cheltuieli privind mărfurile	0	0	0	0	0	0	0
20	Reduceri comerciale primite	0	0	0	0	0	0	0
21	Cheltuieli cu personalul (rd. 22 + 23), din care:	649,902	602,985	577,795	595,478	427,494	535,601	3,389,255
22	a) Salarii și indemnizații	631,800	578,420	546,663	575,448	423,068	513,910	3,269,309
23	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	18,102	24,565	31,132	20,030	4,426	21,691	119,946
24	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25-26)	375,937	376,096	375,890	375,142	359,541	362,976	2,225,584
25	a.1) Cheltuieli	375,937	376,096	375,890	375,142	359,541	362,976	2,225,584
26	a.2) Venituri	0	0	0	0	0	0	0
27	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 28-29)	0	0	0	0	0	0	0
28	b.1) Cheltuieli	0	0	0	0	0	0	0
29	b.2) Venituri	0	0	0	0	0	0	0
30	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 31 la 36)	383,167	535,861	488,609	309,356	280,203	414,589	2,411,785
31	Cheltuieli privind prestațiile externe	238,932	306,871	285,465	129,563	122,661	176,406	1,259,898
32	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale	144,219	228,901	203,019	179,792	155,954	238,051	1,149,936
33	Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	0	0	0	0	0	132	132
34	Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	0	0	0	0	0	0	0
35	Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare	0	0	0	0	0	0	0
36	Alte cheltuieli	16	89	125	1	1,588	0	1,820
37	Ajustări privind provizioanele (rd. 38 - 39)	0	0	0	0	-200	0	-200
38	- Cheltuieli (ct. 6812)	0	0	0	0	0	0	0
39	- Venituri (ct. 7812)	0	0	0	0	200	0	200
40	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 16 la 19 - 20 + 21 + 24 + 27 + 30 + 37)	1,733,681	1,718,578	1,538,924	1,319,924	1,108,660	1,385,456	8,805,223
41	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:							
42	- Profit (rd. 15-40)	314,829	56,140	-149,381	-229,575	-105,786	-422,547	-536,319
43	- Pierdere (rd. 40-15)	-314,829	-56,140	149,381	229,575	105,786	422,547	536,319
44	Venituri din interese de participare	0	0	0	0	0	0	0

45	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate							
46	Venituri din dobânzi	4	4	4	4	4	4	25
47	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate							
48	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	0	0	0	0	0	0	0
49	Alte venituri financiare	54	12,214	5,187	7,943	103	13	25,515
50	- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	0	0	0	0	0	0	0
51	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 44 + 46 + 48 + 49)	58	12,219	5,191	7,947	108	17	25,540
52	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 53 - 54)	0	0	0	0	0	0	0
53	- Cheltuieli	0	0	0	0	0	0	0
54	- Venituri	0	0	0	0	0	0	0
55	Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0	0	0	0	0
56	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate							
57	Alte cheltuieli financiare	8,274	772	5	1,612	5,684	119	16,465
58	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 52 + 55 + 57)	8,274	772	5	1,612	5,684	119	16,465
59	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):							
60	- Profit (rd. 51 - 58)	-8,216	11,447	5,186	6,335	-5,576	-102	9,075
61	- Pierdere (rd. 58 - 51)	8,216	-11,447	-5,186	-6,335	5,576	102	-9,075
62	VENITURI TOTALE (rd. 15 + 51)	2,048,569	1,786,937	1,394,734	1,098,295	1,002,982	962,927	8,294,444
63	CHELTUIELI TOTALE (rd. 40 + 58)	1,741,955	1,719,350	1,538,929	1,321,535	1,114,344	1,385,575	8,821,688
64	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă)							
65	- Profit (rd. 62 - 63)	306,614	67,587	-144,195	-223,240	-111,362	-422,649	-527,244
67	Impozitul pe profit (ct. 691)	0	0	33,380	0	0	-33,380	0
68	- Pierdere	306,614	67,587	-177,575	-223,240	-111,362	-389,269	-527,244

Întocmirea situațiilor financiare anuale

În S1-2020 au fost întocmite, aprobate și publicate situațiile financiare anuale. Acestea au fost 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.

Și 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.

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 sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în România.

Riscuri

Prima etapă în cadrul analizei riscurilor vizează identificarea expunerii a Aeroportul Internațional Sibiu față de evenimentele cu caracter incert și cu impact potențial asupra desfășurării normale a activității aeroportului.

În acest sens, au fost avute în vedere principalele activități desfășurate de Aeroportul Internațional Sibiu, precum și factorii interni și externi care pot exercita influențe asupra Regiei. Această analiză preliminară a condus la identificarea unor serii de riscuri ce au fost grupate și detaliate astfel:

Riscuri asociate operatorilor aerieni

Restrângerea activității operatorilor ca urmare a efectelor economice ale pandemiei

Reducerea traficului ca urmare a restricțiilor aplicate la nivel național

Măsurile pentru prevenirea răspândirii virusului SARS-CoV-2 au avut un impact fără precedent asupra traficului aerian. În acest context, operatorii aerieni și aeroportuari s-au adaptat prin măsuri imediate la situația de fapt.

Organismele internaționale au emis prognoze de lucru privind evoluția traficului aerian, acestea evidențiind o reducere cu mai mult de 90% a acestuia pe anumite aeroporturi. Este

evident că perturbarea traficului aerian ca urmare a măsurilor de prevenire a răspândirii Covid-19 va conduce la modificări substanțiale ale evoluției aeroporturilor pe termen scurt și mediu.

Analiza operatorilor aerieni se poate face exclusiv cu privire la pozițiile anterioare declanșării crizei. Relevanța evaluării riscurilor și oportunităților asociate relației Aeroportului Internațional Sibiu cu operatorii aerieni este limitată de posibilitățile de revenire a acestora și politicile pe care urmează să le implementeze în perioada post-criza, etc.

În perioada anterioară crizei, dezechilibrul pieței low cost - cea mai dinamică din punct de vedere al dezvoltării ca rezultat al modelului de afacere - caracterizat prin prezenta unui operator cu o cota de piață mai mare de 50%, a condus la o reducere substanțială a puterii de negociere a aeroporturilor și o dependență crescută față de evoluția acestuia.

Riscuri rezultate din evoluția factorilor economici

Reducerea traficului ca urmare a evoluției indicatorilor economici în perioada post-criză
Restrângerea activităților ca urmare a indisponibilității resurselor financiare (venituri)
Reducerea posibilităților de finanțare a investițiilor sau continuarea acestora

Riscuri asociate relațiilor cu furnizorii și prestatorii de servicii

Înteruperea activității prestatorilor de servicii

Diminuarea calității serviciilor

Creșterea prețurilor

Luând în considerare procesele critice care asigură funcționarea aeroportului conform certificărilor, întreruperea serviciilor prestate de furnizorii externi asociați acestora poate conduce la întreruperi ale activității sau expuneri la riscuri legale. Totodată, calitatea serviciilor poate afecta îndeplinirea unor obiective raportate la imaginea aeroportului în comunitate.

Riscuri asociate proceselor critice

În conformitate cu prevederile ISO 22301 Business Continuity Management s-au determinat valorile indicilor RTO (Recovery Time Objective - perioada maxim tolerabilă de indisponibilitate a unui proces critic/importan) și RPO (Recovery Point Objective - perioada maximă de funcționare a unui proces critic/importan în absența proceselor suport standard/noncritic) pentru toate procesele din cadrul aeroportului.

În situația manifestării unor condiții adverse, s-a determinat perioada maxim tolerabilă pentru indisponibilitatea unui proces critic/important ținând cont de capacitatea organizației de a restabili condițiile normale de funcționare.

Concluzii

Evenimentele ulterioare generate de noul coronavirus vor genera în 2020 și 2021 o scădere fără precedent a operațiunilor și veniturilor aeroportului. Acest fapt ar fi trebuit să conducă la o ajustare corespunzătoare a costurilor, fapt posibil doar într-o mică măsură în cazul unui aeroport, care operează cu un nivel al costurilor fixe foarte ridicat. Astfel, în următorii doi ani regia va avea nevoie de sprijinul statului și al autorității tutelare pentru a traversa această perioadă până la revenirea traficului la nivelul din 2019.

Semnatar

Noi, Consiliul de Administrație al Regiei Autonome Aeroportul Internațional Sibiu, confirmăm prin semnătură întocmirea responsabilă a raportului mai sus prezentat, astfel:

▪	Gabriel <i>TISCHER</i>	Președintele Consiliului de Administrație
▪	Dan Sebastian <i>LAZĂR</i>	Membru al Consiliului de Administrație
▪	Adrian <i>BESOIU</i>	Membru al Consiliului de Administrație
▪	Ștefan <i>OPRIȘ</i>	Membru al Consiliului de Administrație
▪	Radu Gabriel <i>BONDAR</i>	Membru al Consiliului de Administrație
▪	Ștefan <i>NARTEA</i>	Membru al Consiliului de Administrație