

S.C. *lasitex* S.A.

# **RAPORT DE GESTIUNE**

**2014**

## 1. DATE GENERALE

S.C. IAȘITEX S.A. este una din cele mai importante firme din industria textilă românească, fiind înființată în anul 1910 sub denumirea de Societatea Anonimă „Țesătura”. La momentul constituirii, societatea avea în componență o țesătorie cu 410 războaie, o albitorie, o vopsitorie rudimentară și câteva magazine pentru materii prime și produse finite. În anii următori, fabrica și-a modernizat și extins treptat parcul de utilaje, proces care a culminat în anul 1935 cu extinderea țesătoriei, care a ajuns la un număr de 750 de războaie.

După anul 1948 fabrica a funcționat sub denumirea de Întreprinderea de Stat „Țesătura” până în anul 1990, an în care s-a înregistrat ca societate pe acțiuni, în conformitate cu noile prevederi legale, schimbându-și denumirea în societatea comercială IAȘITEX S.A.

În prezent, S.C. IAȘITEX S.A. este o societate pe acțiuni cu capital privat, înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul 22/255/1991, având ca principal obiect de activitate producerea și comercializarea de fire, țesături și confecții din bumbac și tip bumbac.

*Capitalul social la data înmatriculării la Registrul Comerțului* a fost de 80.501 lei, deținut în întregime de statul român.

**Capitalul social la 31.12.2014**, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Iași, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deținute după cum urmează:

- 63,01003% de S.C. A2 IMPEX S.R.L. Ploiești, respectiv 1.326.474 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 13.583.093,76 lei;
- 29,02694% de S.I.F. MOLDOVA S.A., respectiv 611.069 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 6.257.346,56 lei;
- 3,19251% de A.V.A.S., respectiv 67.208 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform *O.G. nr. 13/1995*;
- 4,77052% de acționari diverși – persoane fizice, respectiv 100.428 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 1.028.382,72 lei.

*Durata societății:* nelimitată.

*Cod de înregistrare fiscală:* RO 1957058.

S.C. IAȘITEX S.A. este structurată în patru secții, dintre care trei de producție (Țesătorie, Finisaj chimic, Confecții) și una care asigură furnizarea utilităților și întreținerea utilajelor (Mecano-Energetic).

*Secția Țesătorie* produce țesături din bumbac și tip bumbac destinate confecționării tapițeriei pentru mobilă, decorațiunilor interioare, lenjeriei de pat, fețelor de masă, echipamentului de protecție și de lucru, cămășilor etc. Gama sortimentală cuprinde țesături cu greutatea între 90 – 400 grame/mp, realizate din fire crude sau vopsite, cu legătură pânză sau legături speciale. Secția este dotată cu urzitoare Elitex (Cehia) și Benninger (Germania), mașini



de încheiat Fimaro (România) și Zell (Germania), mașini de țesut cu jet de aer Dornier (Germania), mașini de țesut cu graifer Dornier (Germania) și mașini de țesut Nuovo Pignone).

*Secția Finisaj chimic* realizează *albirea sau vopsirea țesăturilor* precum și o serie de *tratamente speciale* cum ar fi emolieria, ignifugarea, hidrofobizarea, apretarea anti-murdărire, apretarea anti-micotică sau anti-microbiană etc. Secția este dotată cu o instalație de vopsit la rece M-Tech (Germania), o instalație de fiert-albit *pad-roll* Kleineweffers (Germania), o instalație de vopsit *pad-steam* Kleineweffers, mașini de spălat Textima (Germania) și Babcock (Germania), rame de uscat-termofixat Fimaro (România) și Montex Monforst Germania, mașini de reducere a contracției țesăturilor AMIT (România).

*Secția Confecții* este specializată în realizarea de *articole pentru mobilier și decorațiuni interioare* (huse pentru fotolii și canapele, perne, draperii), *echipament de lucru și de protecție* (halate, salopete), *articole de uz casnic* (lenjerii de pat, pilote matlasate, fețe de masă, prosoape de bucătărie). Secția este dotată cu mașini de matlasat Meca (Italia) și Dahmen (Germania), mașini de cusut simple și speciale Juki (Japonia) și Durkopp Adler (Germania).

*Secția Mecano-Energetic* asigură *utilitățile* necesare secțiilor de producție (abur tehnologic, apă dedurizată, aer comprimat), asigură *funcționarea stației de tratare a apelor uzate* și efectuează *reparațiile preventive și accidentale* ale tuturor utilajelor din cadrul societății.

## 2. REGULI ȘI METODELE CONTABILE

În cadrul S.C. IAȘITEX S.A., contabilitatea se ține după metoda jurnalelor – registrul *Cartea mare* întocmit în cadrul compartimentelor Contabilitate și Financiar, iar la nivel de secție se ține contabilitatea de gestiune pe elemente de cheltuieli, sub coordonarea directorului economic.

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic și sistematic, conform prevederilor *Legii nr. 82/1991* și în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene, care se aplică potrivit tratamentelor de bază și a celor alternative admise.

S-au respectat principiile contabilității (principiul prudenței, al permanenței metodelor, al continuității activității, al independenței exercițiului, al intangibilității bilanțului de deschidere), precum și regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare. În vederea aplicării corecte a principiilor și politicilor contabile, societatea are aprobate proceduri și forme de control intern, respectiv control ierarhic, control financiar preventiv și control de gestiune.

Orice operațiune patrimonială se consemnează în momentul efectuării ei într-un înscris care stă la baza înregistrării în contabilitate, dobândind astfel calitatea de document justificativ.

S-au realizat obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității. Documentele justificative care stau la baza înregistrărilor în contabilitate angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat.

Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile și imobile s-a făcut la cost, la valoarea de intrare. Creanțele și datoriile se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală. La intrarea și ieșirea din patrimoniu, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat – primul ieșit” (FIFO).

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestora, în conformitate cu *Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 3055/2009*, cu modificările și completările ulterioare.

Inventarierea s-a efectuat în conformitate cu prevederile *Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului* aprobate prin *Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 2861/09.10.2009* și a Normelor de aplicare privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (*Monitorul Oficial nr. 704/09.10.2009*). Evaluarea elementelor patrimoniale s-a făcut pe baza inventarierii, rezultatele reflectându-se în bilanțul contabil potrivit normelor în vigoare.

La recunoașterea imobilizărilor corporale s-au avut în vedere și criteriile economice de eficiență, pe lângă criteriile de valoare și durată.

S-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil și, în principal, asigurarea că posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

În contul de profit și pierderi sunt reflectate fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Repartizarea profitului net s-a făcut în conformitate cu dispozițiile legale.

### 3. STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Capitalul social existent în sold la data de 31.12.2014 a fost de 21.557.032,96 lei.

În anul 2014 s-au constituit rezerve legale în valoare de 7.006 lei.

### 4. ACTIVE IMOBILIZATE

#### 4.1. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale, în sumă de 42.450 lei, au fost amortizate în totalitate în cursul anului 2014 astfel încât valoarea lor netă la data de 31.12.2014 este zero.

#### 4.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu se prezintă astfel:

Imobilizare corporală	SOLD	
	31.12.2013	31.12.2014
- terenuri și construcții	263.960.536	87.005.362
- instalații tehnice și mașini	13.499.654	13.621.680
- utilaje și mobilier	86.122	66.649
- imobilizări corporale în curs	1.577.835	394.598
<b>TOTAL</b>	<b>279.124.148</b>	<b>101.088.288</b>

La 31.12.2014, din total imobilizări corporale terenurile și construcțiile reprezintă 86,07%, instalațiile tehnice și mașinile reprezintă 13,47%, utilajele și mobilierul reprezintă 0,06% iar imobilizările în curs reprezintă 0,39%. Ponderea imobilizărilor corporale în total active este de 46,22%.

Imobilizările au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare, și anume:

- la costul de achiziție pentru mijloacele fixe procurate de la diverși furnizori;
- la costul de producție pentru mijloacele fixe produse de societate în regie proprie;
- la prețul de deviz al investiției pentru imobilizările corporale în curs.
- la valoarea justă pentru clădiri, care au fost reevaluate la data de 31.12.2013.
- la valoarea justă pentru terenuri care au fost reevaluate la data de 31.12.2014

Diminuarea postului „terenuri și construcții” s-a diminuat considerabil prin reevaluarea la valoarea justă a terenurilor la data de 31.12.2014.

Cotele și duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparținând societății sunt cele prevăzute de *Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și*

*necorporale*, republicată în 1999, cu modificările ulterioare, și în conformitate cu clasificarea și duratele de funcționare prevăzute în *Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare ale mijloacelor fixe*, aprobat prin H.G. nr. 2139/2004. Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

#### 4.3 INVESTITII REALIZATE 2014

1. Inlocuit covor cauciuc pentru masina de sanforizat	38.432 ron
2. Achizitie, montaj si punere in functiune a une rame uscat - termofixat Monforst.	893.938 ron
3. Achizitionat mostivuiitor Nissan	10.092 ron
4. Achizitionat masini de tesut Nuovo Pignone si masina de dublat.	74.055 ron
5. Reparatii și modernizare cazan Hoval (centrala termica)	11.600 ron
6. Achizitionat grup pompe de apa	20.842 ron
<b>TOTAL</b>	<b>1.048.959 ron</b>

Punere in functiune a proiectului POSCCE - Pompe de caldura 736.880 ron

#### 4.4 Imobilizările financiare reprezintă participări la capitalul social al altor societăți, după cum urmează:

lei				
Denumirea firmei	Sold la 31.12.2014	Intrări 2014	Ieșiri 2014	Sold la 31.12.2014
NOVA TEXTILE BUMBAC S.R.L. Pitești	16.613.600	-	-	16.613.600
AISA INVEST S.A. Cluj	15.000	-	-	15.000
CAROMET S.A. Caransebeș	26.634.779	-	-	26.634.779
SCR S.A. Piatra Neamț	274.560	-	-	274.560
INAV S.A. București	5.114.012	-	-	5.114.012
A6 IMPEX S.R.L. Dej	25.906.300	-	-	25.906.300
A2 IMPEX S.R.L. Ploiești	23.100.000	-	-	23.100.000
Vitoria Serv S.R.L. Iași	12.000	-	-	12.000
<b>TOTAL</b>	<b>97.670.251</b>		<b>-</b>	<b>97.670.251</b>

Imobilizările financiare au fost prezentate în bilanț la valoarea de intrare. Rata imobilizărilor financiare în total active este de 44,66%.

#### 5. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Prin decizia nr. 564/31.10.2014 a fost numită comisia centrală de inventariere alcătuită din specialiști din toate compartimentele cu sarcina de a organiza, supraveghea și controla modul de efectuare a operațiunilor de inventariere a patrimoniului.

Inventarierea patrimoniului la 31.12.2014 a fost efectuată în conformitate cu prevederile *Ordinul M.F. nr. 2861/09.10.2009* și a *Normelor de aplicare privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii* (Monitorul Oficial nr. 704/09.10.2009).

Inventarierea capitalului social al S.C. IAȘITEX S.A. s-a făcut conform certificatului de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:

*Capitalul social la 31.12.2014* este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deținute după cum urmează:

- 63,01003 % de S.C. A2 IMPEX S.R.L. Ploiești, respectiv 1.326.474 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 13.583.093,76 lei;
- 29,02694% de S.I.F. MOLDOVA S.A., respectiv 611.069 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 6.257.346,56 lei;
- 3,19251% de A.V.A.S., respectiv 67.208 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform *O.G. nr. 13/1995*;
- 4,77052% de acționari diverși – respectiv 100.428 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 1.028.382,72 lei.

*Inventarierea gestiunilor de produse finite, materii prime și materiale* s-a efectuat conform graficului întocmit la începutul anului 2014, iar pentru celelalte elemente de activ, datorii și capitaluri proprii s-a efectuat conform deciziei în perioada 01.10.2014 - 31.12.2014.

Evaluarea s-a efectuat cu respectarea principiului permanenței metodelor, potrivit căruia modelele și regulile de evaluare trebuie menținute, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

*Inventarierea imobilizărilor corporale* s-a făcut la un număr de 12 gestiuni care dețin mijloace fixe, fără să existe diferențe în plus sau în minus față de evidența contabilă.

Terenurile au fost inventariate pe baza certificatului de atestare a dreptului de proprietate și a schitelor de amplasare.

Clădirile și construcțiile speciale s-au inventariat pe baza titlurilor de proprietate.

Investițiile în curs de execuție au fost inventariate prin evidențierea în liste separate de către comisia de inventariere. Nu au fost constatate diferențe.

Imobilizările necorporale (programe informatice, licențe, soft) au fost inventariate prin constatarea existenței acestora în conformitate cu documentele de achiziționare.

Imobilizările financiare deținute de S.C. IAȘITEX S.A. au fost inventariate și confirmate pe baza certificatelor de înscrieri de mențiuni după cum urmează:

1. A2 Impex S.R.L. Ploiești - certificat nr. 21313/07.04.2011 înreg. la ORC Prahova;
2. A6 Impex S.R.L. Dej - cerere înscriere mențiuni nr. 3682/21.01.2014;
3. Aisa Invest S.A. Cluj - certificat nr. 2089301/18.12.2014 înreg. la Tribunalul Cluj;
4. Caromet S.A. Caransebeș - certificat nr. 2311/1/17.02.2015 înreg. la Tribunalul Caransebeș;
5. Inav S.A. București - certificat nr. 569194/29.03.2012 înreg. la ORC București;
6. Serviciile Comerciale Române S.A. Piatra Neamț - certificat nr. 1029282/12.06.2014 înreg. la Tribunalul Neamț;
7. Vitoria Serv S.R.L. Iasi - certificat nr. 11638/23.02.2015;
8. Novatextile Bumbac SRL Pitești - certificat nr. 42648/15.10.2014 înreg. la ORC Argeș.

Au fost inventariate toate gestiunile de valori materiale existente în patrimoniul societății. Nu s-au constatat abateri de la procedura de inventariere.

Dosarele cu procesele verbale de inventariere prezentate cuprind toate documentele prevăzute de legislația în vigoare: declarația de inventar, liste de inventar cu stabilirea diferențelor, situația compensărilor, procese verbale de sigilare-desigilare, note explicative precum și procesul verbal cu stabilirea rezultatelor inventarierii cu măsuri și propuneri prezentate de comisie. Procesele verbale sunt avizate de persoanele responsabile și numite prin Decizia de inventariere.

Plusuri în sumă de 28,74 lei, constatate la magazinul Iasitex, au fost înregistrate în evidența contabilă a exercițiului financiar al anului 2014.

La gestiunea de produse finite intern s-au constatat produse degradate care nu mai pot fi valorificate în valoare de 701,55 lei, pentru care au fost întocmite documente de scoatere din uz.

Disponibilitățile la bănci au fost inventariate la data de 31 dec. 2014 prin confruntarea soldurilor la data de 31 dec. 2014 din extrasele de cont cu cele din evidența contabilă.

Disponibilitățile din casierie s-au inventariat la data de 31 dec. 2014 prin confruntarea soldurilor din registrul de casă cu monetarul și cu evidența contabilă. Nu s-au constatat diferențe.

În conformitate cu *Ordinul M.F. nr. 2861/ 09.10.2009*, s-au transmis extrase de cont pentru confirmare (la data de 31.12.2014) la toți debitorii și creditorii societății.

Clienților și furnizorilor li s-au trimis extrase de cont pentru confirmarea soldurilor.

## 6. SITUAȚIA STOCURILOR

Comparativ cu situația de la sfârșitul anul 2013, structura stocurilor la 31.12.2014 se prezintă după cum urmează:

Stoc	31.12.2013	31.12.2014	Procent 2014 față de 2013
- materii prime și materiale consumabile	1.489.456	981.876	65,92%
- producție în curs de execuție și semifabricate	3.056.946	3.432.620	112,29%
- produse finite și mărfuri	5.399.678	6.895.221	127,70%
- avansuri cumpărări stocuri	111.736	44.813	40,10%
<b>TOTAL</b>	<b>10.057.816</b>	<b>11.354.530</b>	<b>112,89%</b>

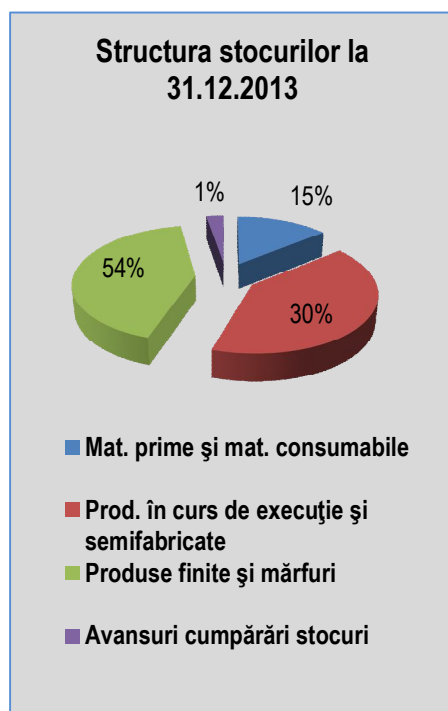
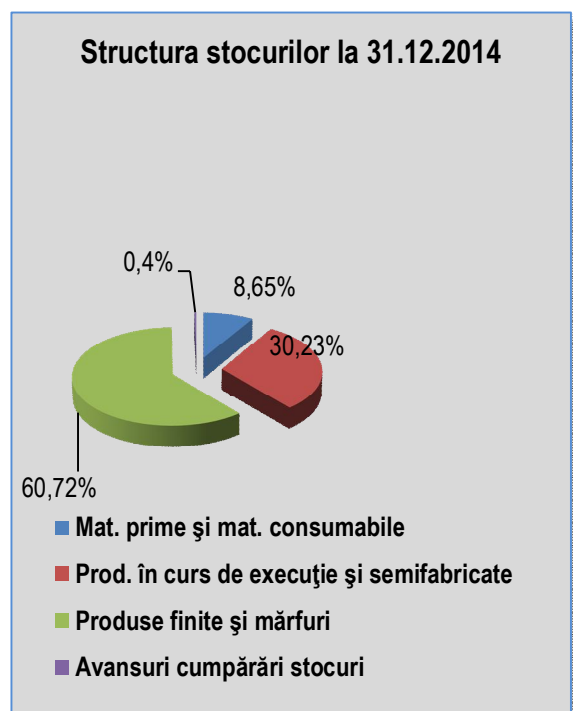
Stocurile totale au crescut la finele anului 2014 cu 12,89% față de aceeași perioadă a anului 2013.

Stocurile de materii prime și materiale consumabile au scăzut cu 34,08% față de anul 2013.

Stocurile de producție în curs de execuție și semifabricate au crescut cu 12,29% față de 2013.

Stocurile de produse finite și mărfuri au crescut cu 27,70%.

Rata stocurilor în total active este de 5,19%.





## 7. CREANȚE ȘI DATORII

Situația **creanțelor** la 31.12.2014 se prezintă astfel:

	lei		
Creanțe	31.12.2013	31.12.2014	Procent 2014 față de 2013
- clienți și asimilate	4.979.302	2.634.065	52,90%
- TVA de recuperat		24.965	
- furnizori debitori			
- debitori	3.844.585	1.543.594	40,15%
- creanțe personal			
- provizioane creanțe	1.131.219	203.703	
- alte creanțe	531.267	114.622	21,57%
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>8.223.935</b>	<b>4.291.705</b>	<b>52,18%</b>
<b>Pondere clienți în total creanțe (%)</b>	<b>60,55</b>	<b>58,14</b>	
- clienți interni	1.264.543	1.592.225	125,91%
- clienți externi	1.429.198	699.188	48,92%
- clienți incerti	1.131.219	203.703	18,00%
<b>Pondere clienți externi în total clienți (%)</b>	<b>37,37</b>	<b>28,02</b>	

Ponderea clienților în total creanțe în anul 2014 a fost de 58,14%.

Componența contului 461 („Debitori”) este, în principal, următoarea:

- A.V.A.S. București: - 1.119.316 lei litigiu în curs de soluționare.
- Chimcomplex Borzești - 192.758 lei diferență vânzare Centru de Perfecționare Tarcău
- Someș Dej - 184.076 lei

În anul 2014 nu s-au constituit provizioane pentru clienți incerti.

Rata creanțelor în total active este de 1,96%.

Creanțele totale au scăzut cu 47,82% față de anul 2013, ca urmare a încasărilor din cursul anului de la debitori a sumei de 2.303.498 lei - de la Chimcomplex Borzești, precum și diminuarea postului de clienți cu suma de 1.329.844 lei.

Provizioanele au scăzut prin scoaterea din evidență a clienților incerti în valoare totală de 927.516 lei pentru care există hotărâri definitive și care au fost scoși din evidență Oficiului Registrului Comerțului. A fost recuperat TVA și impozitul pe profit aferent.

Situația **datoriilor** la 31.12.2014 se prezintă astfel:

	lei		
Datorii	31.12.2013	31.12.2014	Procent 2014 față de 2013 (%)
<b>Împrumuturi și datorii asimilate</b>	<b>15.118.657</b>	<b>15.880.309</b>	<b>105,03</b>
- credite pe termen lung	14.487.348	12.822.609	88,51
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0	0
- credite pe termen scurt	631.309	3.057.700	484,34
<b>Total furnizori și asimilate</b>	<b>4.927.250</b>	<b>4.696.425</b>	<b>95,31</b>
- interni	3.207.247	3.383.708	105,50
- externi	1.720.003	1.312.717	76,32
<b>Datorii către buget</b>	<b>2.145.170</b>	<b>875.767</b>	<b>40,82</b>
- bugetul de stat, <i>din care:</i>	1.311.151	320.983	24,48
- impozit pe profit	205.839	0	0
- TVA	0	0	0



<b>Datorii</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Procent 2014 față de 2013 (%)</b>
- impozit pe salarii	137.953	112.874	81,82
- Accesorii buget	967.359	208.109	21,51
- bugetul local (impozit clădiri și teren)	201.837	197.525	97,86
- fonduri speciale	347	693	199,71
- asigurări sociale, <i>din care:</i>	631.835	356.566	56,43
- CAS angajator	421.912	159.088	37,70
- fond șomaj	8.058	8.404	104,29
- CAS angajat	90.958	93.874	103,20
- fond sănătate	110.907	95.200	85,84
<b>Alte datorii</b>	<b>3.750.773</b>	<b>13.085.856</b>	<b>348,88</b>
<b>Clienți creditori</b>	<b>16.053</b>	<b>79.313</b>	<b>494,07</b>
<b>TOTAL</b>	<b>25.957.903</b>	<b>34.617.670</b>	<b>133,36</b>

Din totalul de **13.085.856** lei, alte datorii, suma de 10.297.088 lei reprezintă sume repuse în contul de creditori diverși ca urmare a anularii procedurii de majorare capital social prin hotărâre judecătorească definitivă, cu această sumă care a fost vărsată prin viramente bancare de către S.C. A2 IMPEX SRL Ploiești, suma de 137.222 lei reprezintă datorii în legătură cu personalul, INAV București 112.937 lei, Contactoare Buzău 214.874 lei ș.a.

<b>lei</b>					
<b>Banca</b>	<b>Data angajării creditului</b>	<b>Felul creditului</b>	<b>Valoarea creditului angajat</b>	<b>Rămas de rambursat la 31.12.2014</b>	<b>Scadența</b>
B.R.D.	18.07.2007	Credit termen scurt	7.450.000	3.477.609	31.12.2017
Banca Italo-Romana	17.01.2012	Credit scontări instrumente	1.000.000	500.000	21.05.2015
Banca Italo-Romana	27.11.2010	Credit termen lung	10.000.000	9.345.000	21.11.2022
BRD	29.05.2014	factoring	4.000.000	2.557.700	
<b>TOTAL</b>			<b>22.450.000</b>	<b>15.880.309</b>	

Rata creditelor pe termen scurt în total pasiv este 7,26%.

Rata creditelor pe termen lung în total pasiv este de 5,86%.

La data de 31.12.2014 valoarea totală a creditelor rămase de rambursat este de 15.880.309 lei. Trebuie făcută mențiunea că suma angajată de 2.557.700 lei, reprezintă 80% din facturile emise pentru care s-au depus bilete la ordin primite de la clienți, astfel încât suma este acoperită integral, Iașitex urmând a primi diferența de 20% la incasarea biletelor la ordin adică la 45 zile de la facturare.

Garantarea obligațiilor de rambursare a creditelor s-a făcut prin ipotecarea unor imobile aflate în proprietatea unității, situația acestora fiind prezentată în tabelul următor:

<b>Denumire mijloc fix ipotecat</b>	<b>Valoare contabila 31.12.2014 - lei -</b>	<b>Banca</b>
-------------------------------------	---	--------------

Denumire mijloc fix ipotecat	Valoare contabila 31.12.2014 - lei -	Banca
HALA FILAT PIEPTAN	3.312.600	B.R.D.
CORP LEGATURA P+1 ; ANEXA FINISAJ P+2	1.677.300	B.R.D.
ATELIER DE INTRETINERE TINICHIGERIE	18.800	Banca Veneto
OFICIUL DE CALCUL CORP B - U.A.	734.800	Banca Veneto
DISPENSAR IASITEX	87.100	Banca Veneto
CLADIRE ALBIT APRETAT METRAT	854.500	Banca Veneto
SOPRON	4.500	Banca Veneto
CLADIRE - CONTROL TESATURI CRUDE U.A.	614.000	Banca Veneto
ATELIER CONFECTII-III	2.081.200	Banca Veneto
MAGAZIE CHIMICALE	331.900	Banca Veneto
ANEXA TEHNOLOGICA-CONTROL,METRAT (PARTER)	798.200	Banca Veneto
ANEXA TEHNOLOGICA CONTROL,METRAT (ET.1)	842.200	Banca Veneto
ANEXA TEHNOLOGICA CONTROL,METRAT (ET.2)	810.500	Banca Veneto
ANEXA TEHNOLOGICA CONTROL, METRAT (ET.3)	805.900	Banca Veneto
HALA APRETURA	1.241.600	Banca Veneto
HALA VOPSITORIE PRIN TERMOSOLARE	481.000	Banca Veneto
HALA VOPSIT DISCONTINUU (JIGHERE)	275.400	Banca Veneto
HALA ALBITORIE ÎN LATIME	516.700	Banca Veneto
ANEXA TEHNOLOGICA FINISAJ	616.600	Banca Veneto
BAZIN APA DESCOP 1800MC	5.400	Banca Veneto
STATIA DE PREEPURARE	111.300	Banca Veneto
CASTEL APA CU REZ	664.500	Banca Veneto
STATIE PREEPURARE	746.600	Banca Veneto
GOSPODARIA DE APA	132.600	Banca Veneto
SALA B TESATORIE	623.000	Banca Veneto
DRUMURI,PLATFORME DIN BETON ARMAT ÎN ZONA SPAT.DEPOZ	36.600	Banca Veneto
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18.424.800</b>	

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat și față de fondurile speciale au fost stabilite corect și în conformitate cu prevederile legale.

A fost respectat graficul de eșalonare a plăților către buget, inclusiv în ceea ce privește plățile curente.

## 8. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

INDICATORI	Realizat 2013	Plan 2014	Realizat 2014	lei	
				Realizat față de 2013 (%)	Realizat față de plan 2014 (%)
1	4	3	4	[4/2]	[4/3]
Cifra de afaceri	35.651.732	47.025.000	38.610.732	108,30	82,10
Venituri din prod. stocată (+/-)	197.805	-1.000.000	1.697.295	858,06	0
Alte venituri	2.579.631	950.000	695.913	26,98	73,25
<b>TOTAL venituri din exploatare</b>	<b>38.429.168</b>	<b>46.975.000</b>	<b>41.003.939</b>	<b>106,70</b>	<b>87,29</b>
Cheltuieli privind mărfurile, mat.	21.285.283	25.030.000	23.107.504	108,56	92,32

INDICATORI	Realizat 2013	Plan 2014	Realizat 2014	Realizat față de 2013 (%)	Realizat față de plan 2014 (%)
prime și mat. Consumabile					
Cheltuieli cu energia, apa și gaz	4.363.232	5.833.000	4.077.178	93,44	69,90
Cheltuieli cu personalul	6.489.559	8.398.000	7.673.804	118,25	91,37
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	344.098	340.000	317.519	92,27	93,38
Cheltuieli cu amortizările și provizioanele	2.024.056	2.162.000	2.130.624	105,26	98,54
Alte cheltuieli de exploatare	2.018.403	2.052.000	2.424.764	120,13	118,16
<b>TOTAL cheltuieli exploatare</b>	<b>36.524.631</b>	<b>43.475.000</b>	<b>39.731.393</b>	<b>108,78</b>	<b>91,39</b>
Rezultatul din exploatare (+/-)	1.904.538	3.500.000	1.272.546	66,82	36,36
<b>TOTAL venituri financiare</b>	<b>92.155</b>	<b>40.000</b>	<b>129.889</b>	<b>140,94</b>	<b>324,72</b>
<b>TOTAL cheltuieli financiare</b>	<b>1.888.932</b>	<b>1.377.000</b>	<b>1.262.317</b>	<b>66,83</b>	<b>91,67</b>
Rezultatul financiar (+/-)	-1.796.776	-1.337.000	-1.132.428	63,02	84,70
<b>TOTAL venituri</b>	<b>38.521.324</b>	<b>47.015.000</b>	<b>41.133.828</b>	<b>106,78</b>	<b>87,49</b>
<b>TOTAL cheltuieli</b>	<b>38.413.563</b>	<b>44.852.000</b>	<b>40.993.711</b>	<b>106,72</b>	<b>91,40</b>
<b>Rezultatul brut al exercițiului</b>	<b>107.761</b>	<b>2.163.000</b>	<b>140.118</b>	<b>130,02</b>	<b>6,48</b>
Impozit pe profit	37.396	346.000	0	0	0
<b>Rezultatul net al exercițiului</b>	<b>70.365</b>	<b>1.817.000</b>	<b>140.118</b>	<b>199,13</b>	<b>7,71</b>
Număr mediu de salariați activi	289	386	283		
Productivitatea muncii	114.474	113.990	131.287		

Societatea a realizat în anul 2014 o cifră de afaceri de 38.610.732 lei, care reprezintă 82,10% din cifra planificată.

Profitul din exploatare a fost realizat în procent de 36,36% înregistrându-se un profit de 1.272.546 lei.

În consecință nici profitul net nu a fost realizat înregistrându-se un profit de doar 140.118 lei.

Ponderea cheltuielilor privind mărfurile, materiile prime și materialele consumabile în cifra de afaceri a fost în anul 2014 de 59,85%.

Ponderea cheltuielilor cu utilitățile în cifra de afaceri a fost de 10,56%.

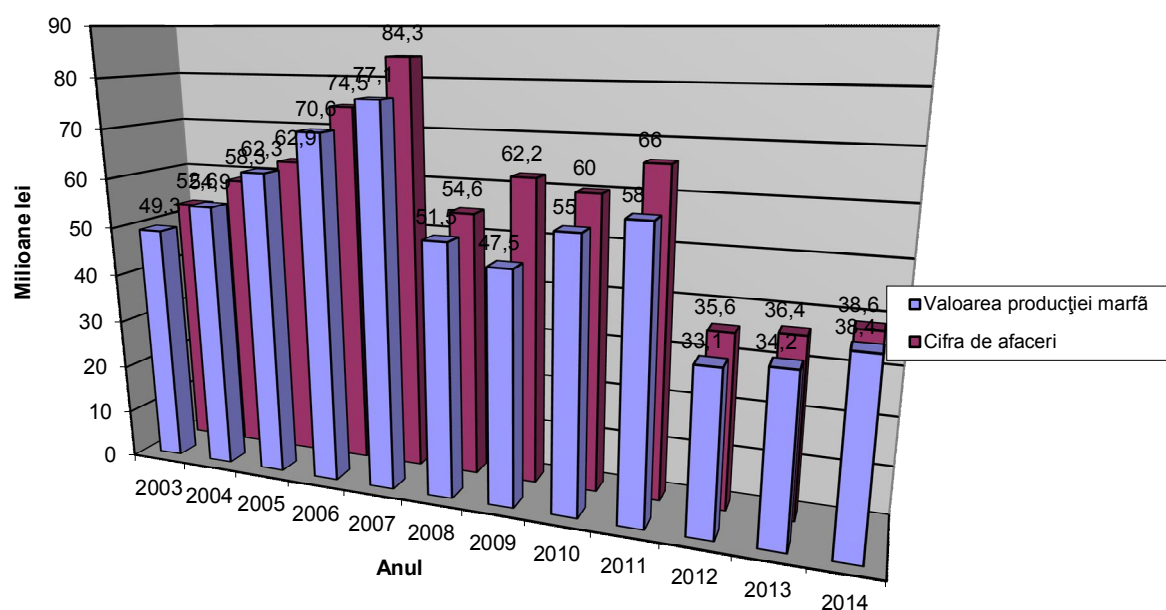
Ponderea cheltuielilor cu personalul în cifra de afaceri a fost de 19,87%.

Cheltuielile financiare au scăzut față de buget cu 8,33%.

## 9. REPARTIZAREA PROFITULUI

Rezultatul net al exercițiului financiar 2014, care totalizează un profit net contabil de 140.118 lei, se propune a fi repartizat 7.006 lei rezerve legale și 133.112 lei pe rezultatul reportat pentru acoperirea pierderilor din anul 2013.

### Evolutia VPM si a cifrei de afaceri in perioada post privatizare



## 10. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	Realizat 2014
<b>1. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>	
1.1.Lichiditate generală	0,90
1.2.Lichiditate imediată	0,37
2.1.Grad de îndatorare a capitalului propriu	6,97%
2.2.Acoperirea dobânzilor	1,12
3.1.Viteza de rotație a stocurilor	3,42
3.2.Numărul de zile de stocare	106,68
3.3.Numărul de zile debite-clienți	38,31
3.4.Numărul de zile a creditelor furnizori	45,69
3.5.Viteza de rotație a activelor imobilizate în cifra de afaceri	0,19
3.6.Viteza de rotație a activelor totale în cifra de afaceri	0,17
4.1.Rentabilitatea capitalului angajat	6,41
4.2.Marja brută din vânzări	0,36
4.3.Rentabilitatea economica (profit net/cheltuieli totale)	0,34
<b>5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE</b>	<b>0,0665 lei/acțiune</b>

În cursul anului 2014, conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din cinci persoane, condus de Președintele acestui Consiliu. Salarizarea Consiliului de Administrație s-a efectuat în baza *Legii nr. 31/1990*, în conformitate cu hotărârea Adunării Generale a Acționarilor. Conducerea executivă a societății a fost asigurată de directorul general și de doi directori executivi (directorul tehnic și de producție și directorul economic).

Consiliul de Administrație a acordat permanent o atenție deosebită domeniului financiar-contabil, asigurând, atunci când a fost cazul, sprijinul de specialitate corespunzător.

În timpul acestui exercițiu financiar nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor societății.

## 11. PERSONALUL

În anul 2014, numărul de angajați a fost corelat permanent cu numărul de personal normat pentru realizarea programului de fabricație.

Astfel, numărul de personal a evoluat de la 295 angajați la data de 01.01.2014, la 299 angajați la data de 31.12.2014, ceea ce reprezintă o creștere de personal de 1,35%.

Numărul mediu scriptic realizat în anul 2014 a fost de 293 salariați, din care 283 activi și 10 cu contractele individuale de muncă suspendate, fiind în concedii de maternitate și îngrijire copil cu vârsta sub 2 ani.

Din cei 293 salariați, 230 au fost muncitori direct productivi (78,49%), 28 muncitori indirect productivi (9,55%) și 35 personal TESA (11,94%).

Structura personalului societății în anul 2014 a fost următoarea:

Structura de personal	31.12.2013	Angajări	Plecări	31.12.2014
TOTAL personal <i>din care:</i>	295	79	75	299
TESA	37	4	7	34
- studii superioare	36	4	7	33
- studii medii	1	-	-	1
Muncitori	258	75	68	265
- studii liceale	89	8	12	85
- școli profesionale și cursuri de calificare	169	67	56	180
- necalificați	-	-	-	-

Principala cauză a încetării celor 75 contracte individuale de muncă a fost fluctuația naturală în cazul a 73 de angajați (97,33%), defalcată astfel:

- demisia a 36 angajați (49,31%);
- expirarea angajării temporare în cazul a 21 angajați (28,76%);
- desfacerea disciplinară a 10 contracte de muncă (13,69%);
- pensionarea a 6 angajați (8,21%).

Salariații au părăsit societatea în principal pentru:

- câștiguri salariale mai bune la alți angajatori ( comerț, construcții, unități bugetare);
- plecarea în străinătate, în special a persoanelor tinere;
- mutarea în localități rurale din județul Iași pentru reducerea cheltuielilor de transport
- neadaptarea la cerințele postului în cazul personalului angajat pentru calificare la locul de muncă în meseriile de țesătoare, vopsitor, confecționar.
- afecțiuni medicale.

În anul 2014 s-au înregistrat numai două încetări de contracte și treceri în șomaj din rândul personalului TESA pentru inaptitudine fizică și prin desființarea postului.

Structura profesională a personalului care a plecat din unitate este repartizată astfel:

confeccionieri	55	( 73,33%)	
- țesători	6	(8%)	
- finisori	3	(4%)	
- alte meserii	4	(5,33%),	respectiv: încheietor , ajutor de maestru țesător, lăcătuș AMC, ambalator
- TESA	7	(9,33%)	respectiv: inginer finisor, inginer țesător, director general, director comercial, referent comerț exterior, consilier juridic

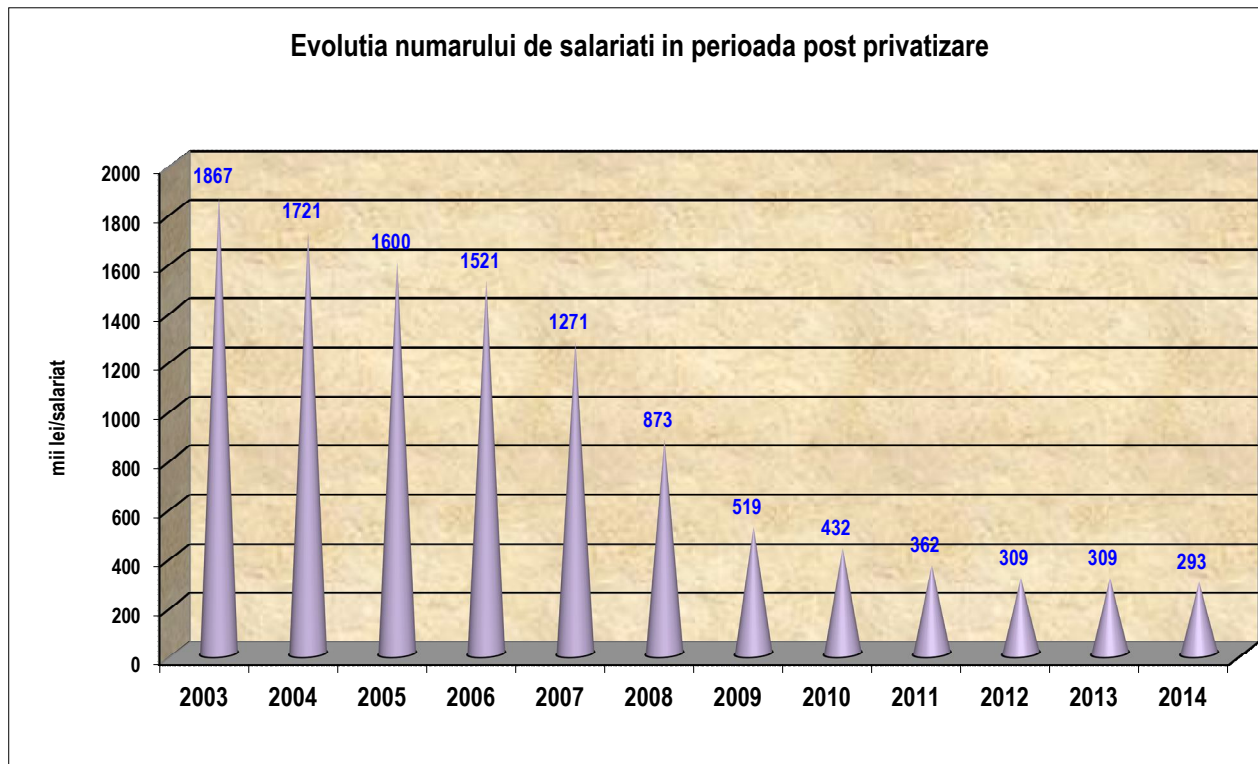
Angajările au vizat în principal personalul direct productiv și acoperirea posturilor personalului indirect productiv strict necesare pentru fabrică.

Structura profesională a celor 79 de angajări cuprinde:

- confeccionieri 48 ( 60,75 % )
- țesători 11 (13,92 % )
- finisori 5 ( 6,32 % )
- alte meserii 11 (13,92% ) încheietori, ajutor de maestru țesător, lăcătuș, ambalator, manipulant mărfuri, lăcătuș, controlor de calitate
- TESA 4 ( 5,06% ) inginer chimist, director general, director comercial

Pentru asigurarea cu forța de muncă necesară (țesător, vopsitor, confeccionier) s-a angajat personal necalificat care a fost pregătit la locul de muncă

Față de anul 2013, numărul mediu de personal a scăzut cu 5,17 % , de la 309 la 293 de angajați.

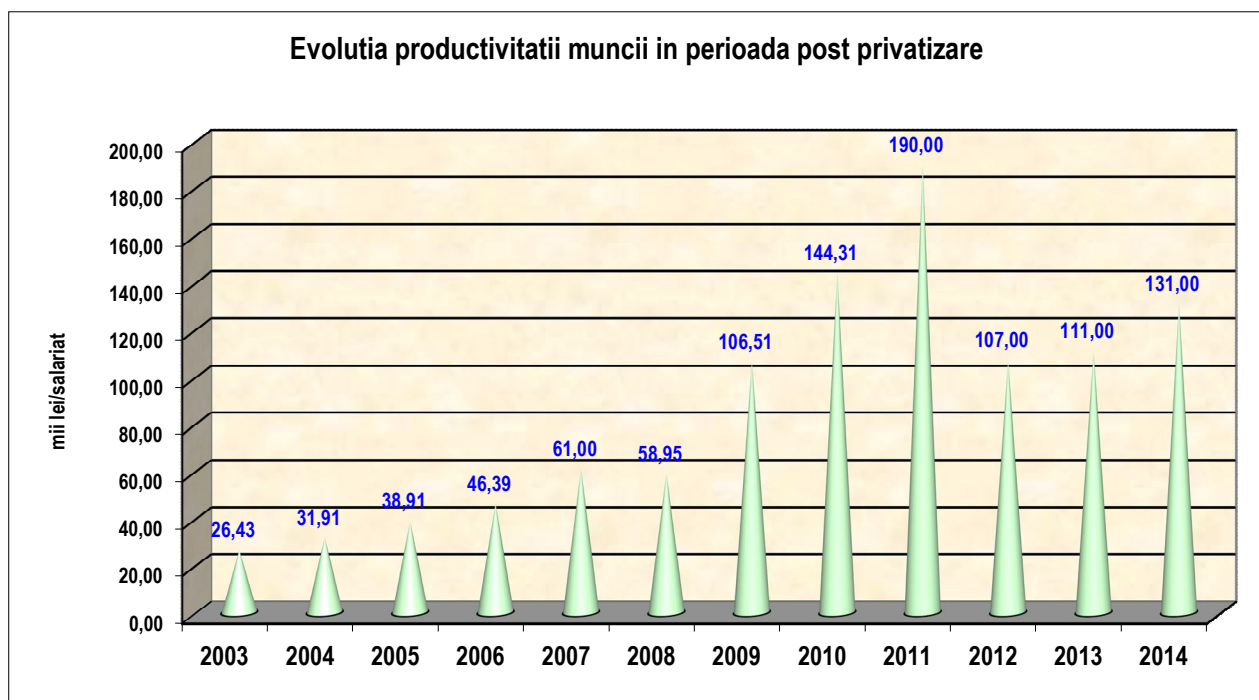


În anul 2014 s-au realizat următoarele câștiguri:

- salariu mediu brut: 1.569 lei;
- salariu mediu net: 1.152 lei.

Față de salariul mediu brut de 1.419 lei înregistrat în anul 2013, în anul 2014 salariul mediu brut a crescut cu 10,57%.

În anul 2014 nu s-a înregistrat conflicte de muncă.



## 12. PRODUCȚIA

În anul 2014 s-au realizat următorii indicatori productivi:

Indicator	UM	Program 2014	Realizat 2014
Fire achiziționate	tone	1.560,0	1.213,7
<b>TOTAL FIRE</b>	tone	1.560,0	1.213,7
din care:			
- pentru livrare	tone		3,5
- pentru consum propriu în secția țesătorie	tone	1.560,0	1.210,2
Țesături crude produse în țesătoria proprie	mii mp	5.030,0	4.096,5
<b>TOTAL ȚESĂTURI CRUDE</b>	mii mp	5.030,0	4.096,5
țesături finite achiziționate	mii mp	298,0	297,9
țesături finite produse în finisajul propriu	mii mp	4.573,0	3.931,7
<b>TOTAL ȚESĂTURI FINITE</b>	mii mp	4.871,0	4.229,6
din care:			
- pentru livrare	mii mp	2.621,0	2.383,8
- pentru consum propriu în secția Confecții	mii mp	2.250,0	1.845,8
<b>TOTAL CONFECȚII TEXTILE</b>	buc.	784.907	732.293
<b>V.P.M.</b>	mii lei	44.000	38.467,1

Valoarea producției marfă realizate de către S.C. IAȘITEX S.A. este formată din:



- valoarea firelor destinate vânzării către diverși beneficiari;
- valoarea țesăturilor destinate vânzării către diverși beneficiari;
- valoarea confecțiilor destinate vânzării către diverși beneficiari.

La stabilirea indicatorului V.P.M. pentru anul 2014 s-au avut în vedere atât estimările proprii privind comenzile pentru piața internă cât și prognoza IKEA pentru anul financiar 2014.

Indicatorul VPM s-a realizat în proporție de 87,4% materia prima fiind asigurată în proporție din achiziționarea de fire (77,8% din cantitatea prezumată), prin achiziționarea de țesături (100% din cantitatea prezumată) și prin mobilizarea produțiilor neterminate ale secțiilor, inclusiv a producției neterminate, necalitative, din secția Finisaj Țesături.

Cifrele puteau fi semnificativ îmbunătățite dacă ar fi existat în mod constant surse de finanțare a producției.

Pentru realizarea V.P.M. s-au întreprins mai multe acțiuni, dintre care le enumerăm pe cele mai importante:

- s-au realizat confecții export direct Ikea;
- s-au stabilit tehnologiile de țesere și finisare pentru următoarele articole: Protector (trei variante de țesătură), Nokes, Optibelt (două variante de țesătură) etc.

Firele rest partizi rezultate în urma procesului de urzire care nu au mai putut fi introduse în procesul de producție fără a influența calitatea, au fost rebobinate și vândute.

Analizând activitatea secțiilor de producție se constată următoarele:

### **Secția Țesătorie**

Programul de producție s-a realizat în proporție de 81,4%.

Parcul de mașini este format din: 2 urzitoare în lățime, 1 urzitor în benzi, 2 mașini de încheiat, 41 mașini de țesut Dornier, 13 mașini de țesut Nouvo Pignone și 5 mașini de țesut Somet.

Din acestea, sunt puse în funcțiune 34 mașini de țesut Dornier și 6 mașini de țesut Nuovo Pignone.

Pentru cele nepuse în funcțiune sunt necesare reparații capitale care presupun fonduri consistente. În cursul anului 2014 comenzile nu au impus creșterea capacității de producție, pentru punerea în funcțiune noi mașini de țesut.

Datorită resurselor financiare insuficiente, nu s-a putut asigura necesarul de fire programat astfel încât această secție nu a putut lucra conform programului, personalul fiind dimensionat corespunzător (CO și CFS). Cu toate acestea s-au depus eforturi pentru asigurarea unui minim necesar de fire care să nu influențeze realizarea comenzilor.

În anul 2014 au fost probleme privind asigurarea necesarului de piese de schimb pentru mașinile de țesut (56% din necesar) cu influențe negative în calitatea țesăturilor procesate.

### **Secția Finisaj țesături**

Producția fizică s-a realizat în proporție de 86,0%, din care pentru consumul secției Confecții 79,3% și pentru vânzare 91,0%.

În anul 2014 s-a abordat în valorificare producția necalitativă a secției Finisaj care a fost dirijată către sortimente de export (Palbo, sofa bed gri EU și GB, etc) acest lucru a avut o influență negativă asupra indicatorilor de calitate realizați.

Și în secția Finisaj Țesături uzura avansată a echipamentelor nealocarea resurselor pentru asigurarea pieselor de schimb și a unei mentenanțe adecvate, alături de tehnologii de pregătire și vopsire nerobuste au generat probleme de calitate și reclamații de la clienți.

### **Secția Confecții**

Producția fizică a fost realizată în proporție de 93,3% iar cea valorică în proporție de 89,6%.

La secția Confecții a fost repusă în funcțiune mașina de spanuit semiautomată, s-au realizat îmbunătățiri ale sistemului de tăiere de la mașinile de matlasat.

Indicatorul „Productivitatea muncii” s-a realizat în proporție de 115,17%.

Denumire indicator	UM	Planificat 2014	Realizat 2014	(%)
Valoarea producției marfă (VPM)	lei	44.000.000	38.467.150	87,42
Număr mediu de personal activ	pers.	386	293	75,90
Productivitatea muncii $W = V.P.M./nr. \text{ mediu personal}$	lei/pers	113.989	131.287	115,17

### 13. CALITATEA

#### Activitatea departamentului Calitate

Departamentul Calitate coordonează activitatea următoarelor sectoare:

- laboratorul de testare fizico-mecanic;
- controlul tehnic de calitate al țesăturilor crude și controlul interfazic în secția Țesătorie;
- laboratorul de testare chimic;
- controlul tehnic de calitate al țesăturilor finite și ajustarea țesăturilor finite;
- controlul tehnic de calitate al confecțiilor;

Conducerea procesului tehnologic la nivelul organizației se realizează pe baza testelor fizico-mecanice și chimice efectuate în cele două laboratoare.

**Laboratorul fizico-mecanic:** asigură recepția materiilor prime (fire, țesături crude, țesături finite), precum și verificarea conformității țesăturilor crude și finite produse de S.C. IASITEX S.A.

**Laboratorul chimic:** asigură inspecția la recepție a coloranților și chimicalelor, inspecția pe fluxul tehnologic din secția Finisaj țesături prin determinarea principalilor parametri tehnologici, verificarea conformității țesăturilor finite produse de S.C. IASITEX S.A.

**Activitatea de control tehnic de calitate al țesăturilor crude** constituie un control intermediar pe flux cu rolul:

- de a corecta abaterile de la parametrii tehnologici (de la norma internă a articolului);
- de a stabili numărul de defecte pe cauze și factori generatori și de a interveni pe faza primară respectivă (materie primă, utilaj, muncitor);

**Controlul tehnic de calitate al țesăturilor finite** constituie controlul final și se realizează în proporție de 100% cu rolul:

- de a clasifica și sorta țesăturile finite în funcție de numărul de defecte și lungime pentru export direct, confecții export, intern, confecții intern;
- de a clasifica țesăturile în funcție de lungime în cupoane, capete, fâșii;
- de a verifica și lotiza țesăturile în funcție de nuanță.

**Control tehnic de calitate al confecțiilor** asigură controlul final în proporție de 100% al tuturor produselor confecționate, care sunt verificate în funcție de dimensiuni, defecte, calitatea coaserii etc. Produsele neconforme sunt returnate în secția Confecții pentru a fi retușate.

Recepția produselor realizate în colaborare cu alte societăți se realizează prin intermediul comisiilor de recepție. Orice abatere privind calitatea se regăsește în notele de neconformitate încheiate și, în funcție de neconformitatea constatată, se decide blocarea lotului, anunțarea furnizorului și se stabilesc măsuri corective.

### Activitatea de mediu

În laboratorul chimic sunt testate apele uzate deversate în rețeaua de canalizare a orașului Iași, care trebuie să îndeplinească parametrii specificați de normativul NTPA 002.

În laboratorul chimic al societății se fac următoarele teste: pH-ul, hidrogenul sulfurat,  $\text{CCO}_{\text{Cr}}$ ,  $\text{CBO}_5$ , conținutul de emulsii, conținutul de clor.

### Indicatori de calitate realizați 2014

	Programat	Realizat
Cupoane	0,78%	4,88%
Capete și fâșii	0,34%	1,62%
Bonificații	0,60%	0,67%
Marfa reținută pentru procesare ulterioară	0,50%	0,33%
Marfa retur clienți (procent din VPM)	0,50%	0,25%
Retus confecții	2,00%	2,90%

Cauze depășiri indicatori de calitate:

#### Tesatorie:

- lipsa piese de schimb sau utilizare piese uzate care necesită intervenția permanentă a omului;
- materie primă de calitate a II-a prin conținutul de MTR;
- implicarea insuficientă a personalului din secție;
- lipsa unui program de curățenie eficient; lipsa unui program de mentenanță predictivă a mașinilor.

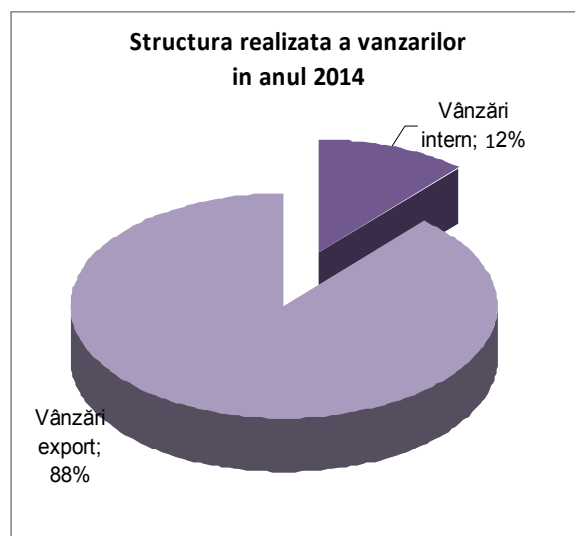
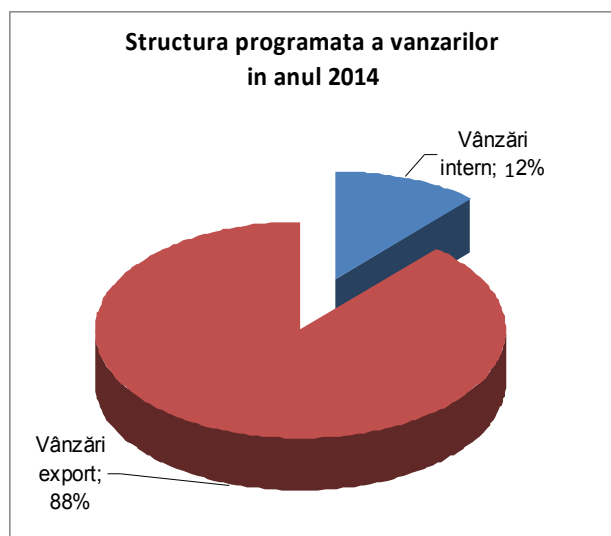
#### Finisaj Tesaturi:

- folosirea mașinilor fără a fi utilizate 100 % cu valțuri drepte sau cu alte piese corespunzătoare;
- desincronizări în alimentarea cu materii prime care a dus la accelerarea marfii pe mașini ce a avut ca urmare nerespectarea în totalitate a fluxului tehnologic, urmare insuficientă de către personalul care deservește mașinile;
- implicarea insuficientă a personalului din secție;
- lipsa unui program de curățenie eficient; lipsa unui program de mentenanță predictivă a mașinilor;
- personal insuficient sau slab pregătit.

## 14. VÂNZĂRILE

### 14.1. Analiza vânzărilor în anul 2014

	Program 2014 (mii lei)	Realizat 2014 (mii lei)	Realizat 2014 (%)
Vânzări intern	5.150	3.732	72,47
Vânzări export direct și indirect (subcontractori)	39.850	33.575	84,25
<b>TOTAL</b>	<b>45.000</b>	<b>37.307</b>	<b>82,90</b>



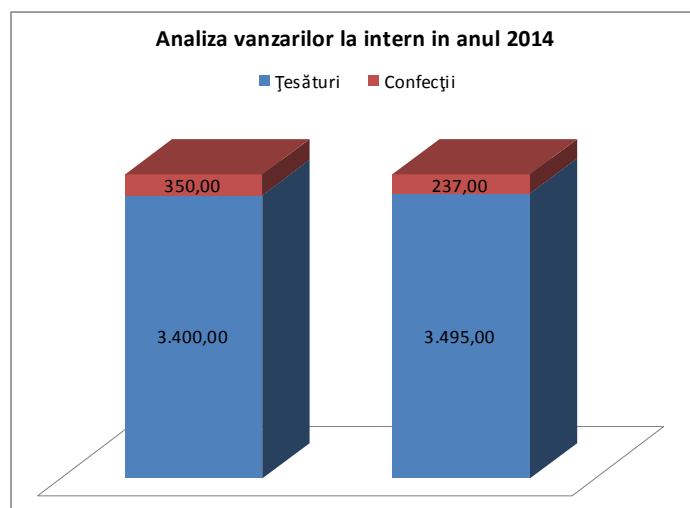
În anul 2014 s-a realizat un volum al vânzărilor de 82,90%.

Volumul vânzărilor la intern au fost de 3.732 mii lei, față de 5.150 mii lei programat la începutul anului, realizate în procent de 72,47%. Nerealizarea consta în orientarea activității la intern, în special, spre valorificarea și comercializarea țesăturilor și confecțiilor aflate în stoc. Deși au fost solicitări pentru articole noi (41 mostre pentru cotație preț), s-au lansat în fabricație doar 3 articole noi (Talon, pânză plasture și Protector), deoarece oferta transmisă către clienți a fost, în general, mai mare decât prețul pieței și imposibilitatea realizării la Iasitex a țesăturilor cu poliester și tip tercot la calitatea solicitată de clienți.

La export direct și indirect s-au realizat vânzări doar în proporție de 84,25% față de cele planificate. Dacă în primele 6 luni vânzările la export au fost în proporție de 85% față de comenzile primite, în sem. II s-au înregistrat scăderi ale comenzilor, începând cu luna octombrie.

#### 14.2. Analiza vânzărilor pe piața internă

Grupa de produse	Programat 2014 (mii lei)	Realizat 2014 (mii lei)	2014/2013 (%)
Țesături	4.800	3.495	72,81
Confecții	350	237	67,71
<b>TOTAL</b>	<b>5.150</b>	<b>3.732</b>	<b>72,46</b>

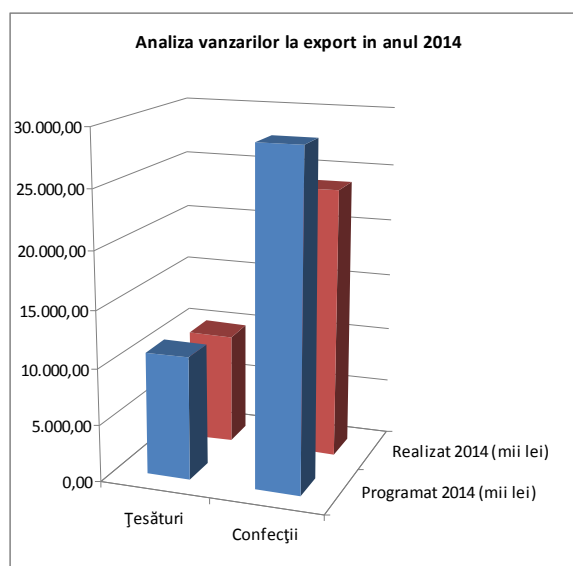


**Țesături:** În 2014 s-au realizat vânzări în valoare de 3.495 mii lei, din care 850 mii lei reprezintă țesături din stocul cu mișcare lentă, diferența reprezentând vânzări de docuri și alte țesături.

**Confecții:** În anul 2014 volumul vânzărilor de confecții a fost de 237 mii lei, din care 95 mii lei la confecții din stocul cu mișcare lentă.

#### 14.3. Analiza vânzărilor la export direct și indirect (prin subcontractanți)

		Programat 2014 (mii lei)	Realizat 2014 (mii lei)	2014/2013 (%)
EXPORT	Țesături	10.850	9.840	90,69
	Confecții	29.000	23.735	81,84
<b>TOTAL</b>		<b>39.850</b>	<b>33.575</b>	<b>84,25</b>



Anul 2014 s-a încheiat pentru departamentul Export cu vânzări totale de 33.575 mii lei. Nerealizarea vânzărilor la export direct și indirect se datorează, în special, volumului de comenzi la articolul huse Poang față de prognoză cu 25-30% mai mici în ultimele luni ale anului, dar și ieșirii din range a articolului nou Poang nematlasat, începând cu luna oombrie 2015. De asemenea mutarea matrix-ului confecțiilor de Ikea PS, Lycksele (livrare directă Ikea) se datorează nerealizării comenzilor de către Iasitex.

#### 14.4. Program de recuperare creanțe

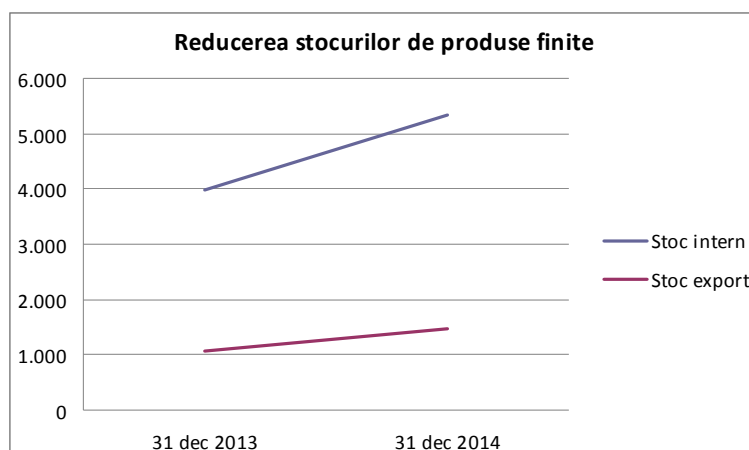
Pentru a evita creșterea creanțelor s-a urmărit îndeplinirea condițiilor prevăzute în *Procedura privind modalitățile de plată și securitatea contractuală*. În acest sens, departamentul comercial urmărește permanent livrarea și încasarea produselor livrate să se facă în conformitate cu procedura mai sus menționată. De asemenea, auditorul intern al societății verifică periodic modul în care se aplică respectiva procedură.

## 14.5. Reducerea stocurilor de produse finite

mii lei

STOC	Realizat	Programat	Realizat
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2014
Intern	3.977	3.177	5.343
export	1.078	878	1.473
<b>Total</b>	<b>5.055</b>	<b>4.055</b>	<b>6.816</b>

Stocul de produse finite (țesături și confecții) a crescut în 2014 cu 1.761 mii lei, din care la intern a crescut cu 1.366 mii lei și la export cu 595 mii lei.



În cursul vândut din stoc mișcare lentă, în mii lei. Stocul a

sfârșitul anului 2014, o creștere semnificativă, datorată (în mare parte) preluării din secția Finisaj a țesăturii Ransta gri cu destinație huse sofa-bed. La export creșterea stocului s-a înregistrat ca urmare a reducerii comenzilor și crearea stocului la confecțiile huse Poang și țesături.

anului 2014 s-au produse cu valoare de 1.482 înregistrat, spre

### Acțiuni întreprinse pentru reducerea stocului de produse finite

În vederea lichelierii stocurilor cu mișcare lentă, în anul 2014 s-au întreprins următoarele acțiuni:

- s-au realizat modele noi de sacoșe din țesături natur, țesături vopsite în fir, promovate la diverși clienți; urmează a fi publicate pe magazinul online;
- ofertare draperii din stoc și alte țesături pentru draperii;
- ofertare produse la FUTURA Trading Franța;
- ofertare produse la marii retaileri;
- împreună cu departamentul de creație s-a încercat un produs nou din draperiile de 145x50 cm, proiect abandonat ulterior;
- s-a demarat realizarea unui magazin online destinat vânzării produselor din stoc, cu precădere, și a producției curente;

- publicare produse stoc pe bursadestocuri.ro și romassets.ro;
- prelungire abonament bizfocus;
- s-au identificat noi destinații pentru țesături color - haine și veste matlasate, costume salopete, s-au trimis oferte de preț și fotografii la diverse firme ce au ca obiect de activitate construcții, pază, bugetari; am oferit această țesătură și pentru căptușeală haine de protecție clienților noștri, ce achiziționează de la noi docuri;
- în colaborare cu firma Majutex Iași, s-a peliculizat țesătură natur și color și s-a comercializat pentru pergolă și vele;
- perne decorative imprimate (proiect încă în derulare); imprimarea se face în bucată și în metraj, prin imprimare se vor acoperi defectele din țesătură; vor fi promovate pe pagina Iasitex, fabrici mobilă și magazine de profil;
- s-au identificat potențialii parteneri - magazine de desfacere în țară, s-au trimis mostre și oferte la un număr însemnat de potențiali clienți;
- au avut loc întâlniri cu un număr de 8 reprezentanți ai unor firme care au depozite en-gros de țesături; propunerea noastră nu a prezentat interes pentru ei, deoarece prețurile Iasitex sunt mari, comparativ cu marfa achiziționată de ei din diferite țări (China, Italia) la metraj și la kg;
- s-au întreprins acțiuni de identificare firme (depozite) care să vândă și țesături de la Iasitex, pe lângă produsele comercializate de ei (Constanța, Tg Mureș, Cluj, Reghin) - nu au fost interesați (prețuri mari și țesături nespecifice);
- au fost abordate firme ce se ocupă cu achiziția de țesături la kg; prețul oferit pe țesăturile noastre (1 Eur/kg) s-a considerat a fi un preț foarte mic;
- societatea a participat la licitații organizate de firme cu capital majoritar de stat (salopete, haine vătuite, veste vătuite), a fost folosită țesătura din stoc ca și căptușeală; oferta noastră a fost mereu mai mare cu 15-25%;
- au fost efectuate delegații la toate firmele producătoare de mobilă din Moldova, Ardeal, București, ce au o cifră de afaceri însemnată; țesăturile folosite de ei pentru producția de canapele este cumpărată, în special, din Turcia și au un grad ridicat de complexitate (țesături plușate, Jaquard, cu fire metalizate); au fost aduse mostre de țesături pentru a fi reproduse la Iasitex (am trimis oferte); țesăturile din stoc nu au prezentat interes pentru a fi folosite în producția canapelelor; s-a reușit demararea colaborării cu următoarele firme: Larix Reghin, Imob P. Neamt, Quadra Târgoviște - lunar le vindem aproximativ 3.500 ml Ransta, cupoane din stoc pentru furnituri;
- lunar s-au efectuat delegații la diverse firme, magazine de confecții, în toate zonele țării, unde au fost prezentate, pe lângă țesături din producția curentă - docuri, damascuri și țesături aflate în stoc; au fost contactați clienți noi din toate zonele ce achiziționează damascuri, țesături pentru lenjerie, goblen, docuri și țesături din stoc, în special vopsite în fir;
- s-a valorificat din stoc, în urma propunerii noastre, marfă în valoare de 460 mii lei;
- au fost confecționate din țesături aflate în stoc - RMF0,90, țes. pijamale, diverse damascuri: sorturi, pijamale, lenjerii ce au fost livrate, urmare a comenzilor primite;
- au fost realizate traverse pentru pensiuni, hoteluri, din țesături cu dungi, aflate în stoc;
- am schimbat destinația țesăturii Pirely (aflată în stoc încă din 2007) ca și țesătură tehnică, în țesătura pentru lenjerie și au comercializați, prin licitație, aproximativ 9.000 ml;
- a fost oferită țesătură - sortări export - la diverse firme ce au ca obiect de activitate producerea de încălțăminte, firme către care, lunar, sunt vândute aproximativ 2.500 ml cupoane;
- pentru țesătura pentru draperii - cupoane, aflată în stoc sortări export, au fost trimise oferte la fabrici de mobilă, la confecționeri pentru căptușeală, la producători de termopane, la fabrici cu profil mecanic, pentru lavete. Lunar se vând aproximativ 5.000 ml;



- au fost oferite țesături din stoc și la ONG - uri, ce produc sacoșe, salopete. Se colaborează deja cu o parte dintre acestea către care se livrează lunar aproximativ 1.500 ml țesătură natur și color și alte tipuri de țesături aflate în stoc;
- societatea a participat la licitații cu achiziție directă, prin SEAP și au fost livrate din stoc pilote matlasate, țesături pentru lenjerie.

Ca urmare a acțiunilor întreprinse în anul 2014, din stoc s-au valorificat și comercializat țesături și confecții în valoare de 1.482,90 mii lei.

## **15. PROVIZIOANE**

În anul 2014 nu au fost constituite provizioane.

## **16. LITIGII**

Departamentul Juridic a gestionat și instrumentat litigiile apărute în derularea activității societății. În continuare este prezentată situația litigiilor de natura comercială și patrimonială aferentă anului 2014, după cum urmează:

**SITUATIA LITIGIILOR SI A RISCURILOR IZVORATE DIN ACESTEA  
LA DATA DE 31.12.2014**

In cursul anului 2014 s-au inregistrat pe rolul instantelor judecatoresti un numar de 25 litigii, de natura comerciala civila, contencios administrativ si litigii de munca. In 12 dosare SC Iasitex SA Iasi are calitatea de pârâtă, iar in 13 dosare calitatea de reclamantă. S-au solutionat definitiv un numar de 11 dosare astfel incat la 31.12.2014 situatia litigiilor este urmatoarea.

**Litigii în care S.C. IAȘITEX S.A. are calitatea de pârâtă:**

Nr. crt.	Cealaltă parte (reclamantă)	Obiectul litigiului	Natura litigiului	Stadiul litigiului	Vechimea litigiului	Termene de judecata
1.	SC Moldova Tricotaje SA	Revendicare – granituire Bloc Administrativ	civil	Dosar 5027/99/2011 IC.C.J.Bucuresti Recurs	2011	Sc lasitex a obtinut castig de cauza, atat la fond cat si in apel .S-a declarat recurs cu termen 14.01.2015
2.	Macovei Vasile, Macovei Boris	Revendicare teren	civil	Dosar 3952/99/2011 Tribunalul Iasi Fond	2010	Dosar suspendat, s-a respins cererea de repunerea pe rol formulata de catre Macovei V. Apoi s-a constatat de catre instanta perimarea cererii.
3.	SC BRODHURST SRL	Anulare hotarare AGOA din 24.07.2013	civil	Dosar 9476/99/2013 Curtea de Apel Iasi	2013	SC lasitex a obtinut castig de cauza la fond si in apel – asteptam comunicarea deciziei .
4.	Baciu Dumitru	Contestatie la decizia de concediere	Litigiu de munca	Dosar 8947/99/2013 Tribunalul Iasi	2013	Dosar suspendat pana la solutionarea plangerii penale formulata de catre unitate si aflata in lucru la Parchetul de pe langa Judecatoria Iasi.
5.	SC AAAS Bucuresti	Tert poprit	civil	Dosar 32276/245/2013 Tribunalul Iasi	2014	Actiunea a fost respinsa pe fond de catre judecatoria Iasi, s-a declarat recurs de catre AAAS Bucuresti – Termen de judecata la data de 14.01.2015 SC lasitex a invocat lipsa calitatii procesuale pasive.
6.	SC AAAS Bucuresti	Contestatie la executare	civil	Dosar 31886/245/2013 Judecatoria Iasi	2014	Dosar suspendat pana la data de 29.04.2015 conf. Art 413 al. 1, pct1, pana la solutionarea dosarului 322276/245/2013.

**Litigii în care S.C. IAȘITEX S.A. are calitatea de reclamantă:**

Nr. crt.	Cealaltă parte (pârâtă)	Valoarea litigiului	Natura litigiului	Stadiul litigiului	Vechimea litigiului	Termene de judecata
1.	Mobimex SA Hârlău	143,42 lei	lichidare judiciară	Dosar 0340/99/2002 Tribunalul Iași – judecătorul sindic	2003	Termen la data de 26.02.2015, pentru solutionarea propunerii de inchidere procedura
2.	Concordia Mixtexim SA Reghin	17.356 SEK (7.110,74 lei)	comercial	Dosar Tribunalul Mureș Judecator Sindic	2006	Termen de solutionare 26.02.2015, pentru continuare procedura valorificare bunuri din averea debitoarei.
3.	Moldova Tricotaje SA Iași	45.758,30 lei	lichidare judiciară	Dosar 086/99/2005(86/2005 Tribunalul Iași – judecătorul sindic	2005	Termen la data de 29.01.2015, pentru solutionarea dosarului 7159/99/2013 .
4.	SC Somes SA Dej	337.905,98 LEI	Lichidare judiciara	Dosar 79/1285/2013 Tribunalul Cluj	2013	S-a aprobat planul de reorganizare.
5.	SC Sconto Prom Bosnia Hertegovina	Plata sumei de 31.872,40 euro, dobanda legala, cheltuieli de judecata	civil	Dosar 19729/245/2014 Judecatoria Iasi	2014	La termenul din data de 19.11.2014 instanta a admis actiunea societatii noastre asa cum a fost ea formulata. Asteptam comunicarea sentintei motivata.
.6.	SC Carom Hidro Construct	Cerere de creanta 42.619,22 lei (16.666,47- facturi neachitate, 25752,75 penalitati, 200 lei taxa judiciara de timbru).	lichidare judiciara	Dosar 11498/99/2013 Tribunalul IASI	2014	Termen la data de 25.03.2015 pentru inchidere procedura
7.	ANAF Bucuresti	Actiune in contencios administrativ – solutionare cerere restituire TVA 1.119.316,05 achitat eronat.	Contencios administrativ	Dosar 6498/2/2014 Curtea de Apel Bucuresti	2014	Am formulat raspuns la intampinare si asteptam citatia cu termenul de judecata

Nr. crt.	Cealaltă parte (pârâtă)	Valoarea litigiului	Natura litigiului	Stadiul litigiului	Vechimea litigiului	Termene de judecata
8.	ANRE Bucuresti	Contestatie PV sanctionare 15.000 lei pentru lipsa auditului energetic pe societate.	Civil	Dosar 11988/245/2014 Judecatoria Iasi	2014	Instanta a respins actiunea ca nefondata. Sentinta poate fi atacata cu apel in 30 zile de la comunicare .Asteptam sentinta motivata.

#### Situatia revendicarilor

Nr. crt.	Solicitant	Bunuri revendicate	Valoarea despăgubirilor solicitate	Litigii	Observații
1.	Gavrilescu Constantin (Ecaterina)	Teren 551 mp, casă demolată	50.000 lei	Înalta Curte de Casație și Justiție – dosar respins.	Dosar înaintat la ANRP București.
2.	Cucu Georgeta	Teren 750 mp, casă demolată	45.000 USD	Curtea de Apel Iași – dosar respins.	Dosar înaintat la ANRP București.
3.	Stănescu Jana și Ghinescu Ana Eufrosina	Teren 1000 mp, 2 corpuri de clădire	1.200.000 lei	Curtea de apel Iași – dosar respins.	Dosar înaintat la ANRP București.
4.	Enache Emilia	Teren 967 mp, construcții 69,31 mp	Chirie lunară sau acțiuni la Iașitex	-	Dosar înaintat la ANRP București.
5.	Bettini Augusta	Teren 1500 mp	45.000 USD	-	Dosar înaintat la ANRP București.
6.	Chiper Mariana (Zaharia Nicoleta)	Teren 1272 mp	25.440 USD	Înalta Curte de Casație și Justiție – dosar în lucru.	Dosar înaintat la ANRP București.
7.	Harabara Tatiana	Teren 1690 mp	50.700 USD	-	Dosar înaintat la ANRP București.
8.	Vodă Alexandrina	Teren 950 mp, casă demolată 95 mp	58.500 USD	-	Dosar înaintat la ANRP București.
9.	Macovei Nechifor	Teren 500 mp, casă demolată	Restituire	Înalta Curte de Casație și Justiție – dosar respins.	Dosar înaintat la ANRP București.

1. SC Moldova Tricotaje SA Iasi prin lichidator Casa de Insolventa Transilvania- are ca obiect actiune in revendicare si granituire, avand ca temei HG 810/1995, prin care s-a transmis cu titlu gratuit jumătate din blocul administrativ P+8 proprietatea SC Iasitex, unitate cu capital integral de stat către SC Moldova SA Iasi unitate cu capital privat – dosarul se afla in stare de solutionare, in recurs la ICCJ Bucuresti cu termen de judecata la data de 14.01.2015, am formulat intampinare si am solicitat instantei supreme respigerea recursului ca fiind inadmisibil pe exceptia lipsei calitatii procesuale active a recurente SC Moldova Tricotaje SA Iasi prin lichidator Casa de Insolventa Transilvania cu mentinerea Deciziei Curtii de Apel Iasi care a dat castig de cauza unitatii noastre.
2. SC Brodhurst SRL – Actiune avand ca obiect anularea Hotarararii AGOA din 24.07.2013, prin care s-a hotarat numirea in functia de Presedinte CA, a dlui Vuza Stefan si i s-a stabilit indemnizatia de conducere .La instanta de fond si in apel SC Iasitex SA Iasi a obtinut castig de cauza, asteptam comunicarea deciziei civile a Curtii de Apel Iasi care poate fi atacata cu recurs.
3. Baci Dumitru – dosarul are ca obiect contestatie la decizia de concediere .In calitatea sa de paznic a permis intrarea in societate cand aceasta nu functiona, a unor persoane straine care au sustras in mai multe randuri fier si aluminiu din sectia de productie tesatorie.Am formulat plangere penala la Sectia V Politie impotriva acestuia si a complicilor sai . In prezent dosarul privind contestatia la decizia de concediere aflat pe rolul Tribunalului Iasi a fost suspendat pana la solutionarea plangerii de catre Parchetul de pe langa Judecatoria Iasi.
4. SC AAAS Bucuresti –2 dosare in care SC Iasitex SA Iasi a fost chemata in instanta in calitate de tert poprit pentru AAAS Bucuresti la cererea de poprire inaintata de Biroul executorilor judecatoresti Asociati Dorina Gont din Bucuresti la solicitarea creditorului EP COMMERCE OOD Bucuresti. Intr-un dosar instanta s-a pronuntat si a constatat lipsa calitatii procesuale a societatii noastre, sentinta a fost atacata si se afla pe rolul Tribunalului Iasi cu termen la data de 14.01.2015, iar cel de al doilea este suspendat pana la solutionarea primului dosar cu termen limita la 29.04.2015.
5. SC MOBIMEX SRL Hârlău – s-a formulat cerere de înscriere la masa creditorilor în vederea recuperării sumei de 604,42 Lei la Tribunalul Iași Judecător Sindic.O parte din aceasta suma s-a recuperat si a mai ramas de recuperat suma de 143,42 lei. Dosarul se află în curs de soluționare cu termen la data de 29.01.2015.
6. SC MOLDOVA TRICOTAJE SA Iași – s-a formulat cerere de creanță la Tribunalul Iași Judecător Sindic pentru suma de 29.165,36 Lei datorată cu titlu de servicii și utilități (apă dedurizată, apă preepurată) in curs de solutionare cu termen la data de 29.01.2015.
7. SC Somes SA DEJ- am formulat cerere de creanta pentru suma de 337.905,98 lei, s-a aprobat planul de reorganizare.
8. SC Sonto Prom Bosnia Hertegovina (colaborator Ikea) – am formulat actiune la Judecatoria Iasi, pentru recuperarea sumei de 31.872,40 euro. Instanta s-a pronuntat in sensul admiterii actiunii asa cum a fost formulata pentru recuperarea sumei datorata, a penalitatilor calculate pana la achitarea integrala a debitului, a cheltuielilor de judecata si a taxei de timbru. Asteptam comunicarea sentintei.

9. SC Carom Hidro Construct - am formulat cerere de creanta pentru suma de 42.619,22 lei, cererea a fost admisa societatea a fost trecuta in tabelul preliminar al creditorilor, termen de solutionare 25.03.2015.
10. SC CONCORDIA MIXTEXIM SA REGHIN - am formulat cerere de creanta care a fost admisa in tabelul creditorilor pentru recuperarea sumei de 17.356 SEK. Termen de solutionare 26.02.2015 pentru continuarea procedurii, lichidatorul Continsolv IPRL va continua demersurile pentru valorificarea bunurilor ramase in averea debitorului si sa intocmeasca raportul lunar de activitate.
11. ANRE Bucuresti- dosarul are ca obiect contestatia unitatii impotriva procesului verbal de constatare si sanctionare cu amenda contraventionala de 15.000 lei pentru faptul ca societateanu a intocmit audit energetic si nu a avut manager energetic autorizat conform legii. Instanta de fond s-a pronuntat in sensul respingerii contestatiei ca fiind nefondata. Asteptam comunicarea sentintei pe care o vom ataca cu recurs.
12. ANAF Bucuresti, dosarul are ca obiect obligarea ANAF Bucuresti la restituirea sumei de 1.119.318,05 lei, cu titlu de TVA achitat de catre societate in mod eronat in anul 2005, rezultat in urma tranzactiei privind achizitia de active de la Novatex, dosarul a primit termen de solutionare pentru data de 27.02.2015.

## **17. PRINCIPALELE DIRECȚII DE ACȚIUNE PENTRU ÎMBUNĂȚĂȚIREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII**

### **A) Atingerea pragului de rentabilitate în 2015**

1. Echilibrarea personalului la toate nivelurile în conformitate cu gradul de încărcare a fabricii. În condițiile actuale, de reducere a cifrei de afaceri, dar și de modificare a structurii de fabricație, se impune o redimensionare a personalului.  
Pentru 2.500.000 VPM/lună, sunt necesari cca. 150 de angajați.
2. Asigurarea finanțării afacerii trebuie făcută prin aport de capital, altfel, decapitalizarea se va accentua prin ieșirile de capital către bănci.
3. Aprovizionarea cu fire din Asia.  
Indiferent de volumele de fabricație, aprovizionarea cu fire trebuie realizată din țările asiatice care au prețuri competitive pe ambele segmente (bumbac și sintetice).
4. Concentrarea activităților de țesere și finisare într-o singură locație.  
Acesta concentrare a activităților conduce la:
  - reducerea cheltuielilor cu agentul termic;
  - managementul ușor al activităților;
  - reducerea cheltuielilor de manipulare/transport;
5. Reducerea rebutului prin:
  - repararea războaielor de țesut;
  - repararea mașinii de spălat Babcock;
  - repararea ramelor de termofixare.

### **B) Principale direcții de acțiune pentru relansarea Iasitex în anul 2015**

1. Dezvoltarea de produse noi și identificare de clienți/piete noi
  - Dezvoltare țesături pentru canapele (Mobila Dalin);
  - Dezvoltare țesături pentru articole medicale (Leucoplast, Fese midicale);
  - Dezvoltare țesături tehnice
  - Dezvoltare tercoturi pentru echipamente de protecție;
  - Dezvoltare tehnologii noi în zona fabricării Poang;
  - Dezvoltare produse de tip echipamente pentru personal medical;
  - Dezvoltare produse tip „costume termice”
  - Dezvoltare de țesături sintetice
2. Organizarea pe centre de profit
  - Tesatorie;
  - Finisaj
  - Confecții.

## **CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

Președinte,  
**Ing. Gabriel TISCHER**

Membru,  
**Ec. Anisoara ALEXA**

Membru,  
**ing. Mikhaela ALBĂSTREL**

Membru,  
**Ec. Romeo MUNGIU**

Membru,  
**cons. jur. Viorel HOTEA**