

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în LEI)

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2017	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2018
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
0	6	2	3	4	5	6
Capital subscris	21.557.033					21.557.033
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare ct.105	65.000.640			6.976.319		58.024.321
Rezerve legale	3.984.339					3.984.339
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare ct.1065						
Rezerve pentru acțiuni proprii						
Rezerve statutare sau contractuale	774.007					774.007
Alte rezerve	67.869.867					67.869.867
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reev.ct.1175	12.596.063	204.024				12.800.087
Rezultatul reportat (cont 1171+1174)						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită	7.220.127	17.616				7.202.511
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 (cont 1176)						
Sold creditor (cont 1176)						
Sold debitor (cont 1176)						
Repartizarea profitului	927			927		
Rezultatul reportat reprez. surplusul realiz. din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercițiului financiar						
Sold creditor	18.543			18.543		
Sold debitor			-16.811.523			-16.811.523
<b>TOTAL</b>	<b>164.579.438</b>	<b>221.640</b>	<b>-16.811.523</b>	<b>6.993.935</b>	<b>0</b>	<b>140.995.620</b>

Postul „Rezerve din reevaluare ” s-a diminuat cu suma de lei, reprezentând diferența din reevaluarea terenurilor .

**NOTE EXPLICATIVE**

(sumele sunt exprimate în LEI)

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	sold la 31 dec. 2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2018	sold la 31 dec. 2017	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	sold la 31 dec. 2018
0	1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7	8 = (5+6-7)
Licențe soft								
Alte imob. Necorporale	162.297			162.297	162.297			162.297
Imob. necorp. în curs								
<b>Total imob. necorp.</b>	<b>162.297</b>			<b>162.297</b>	<b>162.297</b>			<b>162.297</b>
Terenuri	41.247.664		18.710.986	22.536.678				
Construcții	24.833.941		18.070.582	6.763.359	3.229.534	650.221	2.871.743	1.008.012
Mașini, utilaje si instalații de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport	29.141.787	2.042	16.174.047	12.969.782	20.392.326	968.078	14.016.080	7.344.324
Mobilier, ap. birotică și alte active corporale	458.599		19.014	439.585	384.689	14.214	18.697	380.206
Avansuri și imob. corp. în curs	458.805	6.044	74.483	390.366				
<b>Total imob. corp.</b>	<b>96.140.796</b>	<b>8.086</b>	<b>53.049.112</b>	<b>43.099.770</b>	<b>24.006.549</b>	<b>1.632.513</b>	<b>16.906.520</b>	<b>8.732.542</b>
Titluri part. Imobilizate	79.780.027	21.377.637	37.825.079	63.332.585				
Creanțe imobilizate	22.172		20.989	1.183				
<b>Total imobilizări fin.</b>	<b>79.802.199</b>	<b>21.377.637</b>	<b>37.846.068</b>	<b>63.333.768</b>				
<b>Total active imobilizate</b>	<b>176.105.292</b>	<b>21.385.723</b>	<b>90.895.180</b>	<b>106.595.835</b>	<b>24.168.846</b>	<b>1.632.513</b>	<b>16.906.520</b>	<b>8.894.839</b>

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în LEI)

---

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2017	Transferuri *)		Sold la 31.12.2018
		în cont	din cont	
0	4	2	3	4
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de productie in curs (ct.393)				
Provizioane pentru deprecierea produselor finite				
Provizioane pentru clienți incerți (ct.491)	203.703			203.703
Provizioane pentru deprecierea debitorilor				
Provizioane pentru deprecierea mărfurilor				
<b>TOTAL</b>	<b>203.703</b>			<b>203.703</b>

La sfarsitul anului 2018 nu s-au constituit provizioane. Suma de 203.703 lei existentă în sold la 31.12.2018, în special pentru clienți incerți pentru care nu s-au primit încă soluții definitive de la instanțele de judecată, privind falimentul acestora.

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în LEI)

---

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

**Repartizarea profitului – pierdere 16.811.523 lei**

lei	
Destinația	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	
- rezerva legală	
- fond de participare a salariaților la profit	
- surse proprii de finanțare și alte repartizări din profit, prevăzute de lege	
- acoperirea pierderilor fiscale stabilite la retratarea anului 2001 conform IAS	
- dividende	
<b>Profit nerepartizat</b>	

Pierdere se va acoperi conform reglementarilor legale, din rezerve, rezultat reportat si profiturile anilor urmatori.

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

<b>Nr. crt.</b>	<b>Indicatorul</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>23.164.686</b>	<b>15.601.298</b>
2	Costul bunurilor nevândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	20.138.974	21.954.987
3	Cheltuielile activității de bază	15.947.794	18.301.160
4	Cheltuielile activităților auxiliare	92.580	46.803
5	Cheltuielile indirecte de producție	4.098.600	3.607.024
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>3.025.712</b>	<b>-6.353.689</b>
7	Cheltuielile de desfacere	43.250	50.869.940
8	Cheltuieli generale de administrație	2.900.640	2.065.382
9	Alte venituri din exploatare	295.383	39.533.142
<b>10</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>377.205</b>	<b>-15.855.545</b>

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

Situația **creanțelor** la 31.12.2018 se prezintă astfel:

Creanțe	-lei-	
	31.12.2017	31.12.2018
- clienți și asimilate	5.359.631	3.611.822
- alte creanțe	21.709.171	42.777.247
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>27.068.803</b>	<b>46.389.069</b>

Ponderea clienților în total creanțe în anul 2017 a fost de 19,83%. Iar în anul 2018 de 7,71%

Situația **datoriilor** la 31.12.2018 se prezintă astfel:

Datorii	lei	
	31.12.2017	31.12.2018
<b>Împrumuturi și datorii asimilate</b>	<b>13.790.937</b>	<b>0</b>
- credite pe termen lung	11.269.726	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	2.521.211	0
<b>Total furnizori și asimilate</b>	<b>2.845.147</b>	<b>4.119.679</b>
- interni	2.316.322	3.614.893
- externi	528.825	504.786
<b>Datorii către buget</b>	<b>331.739</b>	<b>319.559</b>
- bugetul de stat, <i>din care</i> :	251.770	21.416
- impozit pe profit	0	0
- TVA	155.959	0
- impozit pe salarii	43.287	1.264
- TVA neexigibil	52.524	20.152
- bugetul local (impozit clădiri și teren)	<b>0</b>	<b>0</b>
- fonduri speciale	0	298.143
- asigurări sociale, <i>din care</i> :	<b>128.442</b>	<b>110.492</b>
- CAS angajator	53.727	0
- fond șomaj	3.158	0
- CAS angajat	35.267	72.556
- fond sănătate	35.512	37.936
<b>Alte datorii</b>	<b>724.456</b>	
<b>Clienți creditori</b>	<b>10.584.588</b>	<b>10.300.888</b>
<b>TOTAL</b>	<b>28.325.340</b>	<b>15.079.964</b>

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

**NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR FATA DE SOCIETATILE AFILIATE**

**Situatia creantelor fata de societatile afiliate**

<b>SOCIETATEA</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
A6 IMPEX SA DEJ	20.436.657,05	29.952,47
AISA INVEST S.A.CLUJ	877,30	877,30
CAROMET SA CARANSEBES	29.304,66	29.304,66
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL	166.872,60	175.377,53
SINTEROM SA CLUJ	11.960,86	11.960,86
SOMES S.A. DEJ	338.491,55	338.491,55
CHIMCOMPLEX	0,00	29.153,94
UZUC	713,88	3.332,00
TOTAL GENERAL	20.984.877,90	618.450,31

**Situatia datoriilor fata de societatile afiliate**

<b>SOCIETATEA</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
A 2 IMPEX (C.R.C.)SRL	50.700,13	99.998,24
AISA INVEST S.A.CLUJ	151,56	151,56
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	949.051,52	921.417,19
CONTACTOARE SA BUZAU	165.095,64	11.258,02
DATORII ENTITATI AFILIATE PERSOANE FIZICE	2.094.235,00	0,00
EUROHOUSE COM SRL	12.000,00	12.000,00
INAV SA BUCURESTI	0,00	0,00
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL	126.075,23	126.075,23
SCR S.A. PIATRA NEAMT	0,00	0,00
SINTEROM SA CLUJ	1.606,58	1.606,58
UZUC SA PLOIESTI	0,00	20.000.000,00
VITORIA SERV SRL IASI	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1.304.680,66	21.172.560,47

## **NOTE EXPLICATIVE**

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

### **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

Respectând cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 și a OMFP nr.1802/2014, la S.C. IASITEX S.A. Iași contabilitatea se conduce în partida dublă astfel încât se asigură:

- integritatea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi;

- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;

- întocmirea lunară a bilanței de verificare, care reflecta egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;

- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, conducerea societății nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului și celelalte norme și principii contabile.

a) principiul continuității activității

- S. C. IASITEX S.A. își va continua în mod normal activitatea, fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității.
- Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității.

b) principiul permanentei metodei

Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

c) principiul prudenței

Evaluarea s-a făcut pe o bază prudentă ținând cont de toate datoriile previzibile și de toate deprecierile aparute în cursul exercitiului financiar.

d) principiul independenței exercitiului

veniturile și cheltuielile sunt aferente exercitiului financiar indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

e) principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii

toate componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

f) principiul intangibilității

bilantul de deschidere a exercitiului financiar corespunde cu bilantul de închidere al exercitiului precedent.

g) principiul necompensării,

nu s-au făcut compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și de cheltuieli. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic s-au efectuat cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea lor integrală.

h) principiul prevalenței economicului asupra juridicului, ținându-se cont de fondul economic al operațiunilor și nu numai de forma juridică a acestora.



## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

### NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

#### A. ACTIVE IMOBILIZATE

##### I. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale au fost evaluate la intrarea în patrimoniu, la valoare de intrare și anume la costul de achiziție. Reprezintă programe informatice, licențe, în special pentru activitatea economică.

Regimul de amortizare este liniar, iar durata de amortizare este 5 ani.

##### II. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu la finele exercițiului au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare astfel:

- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. nr. 983/1998 modificată cu H. G. nr. 95/1999 pentru terenuri și conform H.G. 1553/2003 pentru construcții;

- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. 403/2000 pentru mijloacele fixe achiziționate înainte de 31 decembrie 2001 și care mai există în unitatea patrimonială;

- costul de achiziție pentru mijloacele fixe procurate de la diverși furnizori, după reevaluări conform H.G. nr. 403/2000

- costul de producție pentru mijloacele fixe produse de societate în regie proprie;

- valoarea actuală pentru mijloacele fixe constatate plus la inventariere;

- prețul de deviz al investiției pentru imobilizările corporale în curs.

- valoarea justă pentru construcții, conform raportului de reevaluare la data de 31.12.2013.

- valoare justă pentru terenuri conform raportului de reevaluare întocmit pentru data de 31.12.2014.

Cotele și duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparținând societății, sunt cele prevăzute de Legea 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 a mijloacelor fixe, aprobat prin H.G. 2139/2004.

Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

**III. Imobilizări financiare** - reprezintă participări la capitalul social al următoarelor firme

Partener	Sold initial	Debit	Credit	Sold final
A6 IMPEX SA DEJ	25917560,00 D	20436751,00	35953680,00	10400631,00 D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00 D	,00	,00	15000,00 D
CAROMET SA CARANSEBES	26634779,06 D	,00	,00	26634779,06 D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	5168502,00 D	,00	659072,00	4509430,00 D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75 D	,00	,00	5114012,75 D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI *	16613600,00 D	,00	,00	16613600,00 D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	304573,00 D	,00	271440,50	33132,50 D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00 D	,00	,00	12000,00 D
	<b>79780026,81 D</b>	<b>20436751,00</b>	<b>36884192,50</b>	<b>63332585,31 D</b>

și se prezintă în bilanț la cost de achiziție.

## **NOTE EXPLICATIVE**

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

### **B. ACTIVE CIRCULANTE**

#### **I. Stocuri**

a) Evaluarea materiilor prime și materialelor consumabile la intrarea în gestiune se face la cost de achiziție, fiind evidențiate calitativ - valoric iar la darea în consum se folosește metoda “primul intrat - primul ieșit” (FIFO).

b) **Producția în curs de execuție** - reprezintă valoarea producției aflată pe flux și neajunsă la finalul procesului de fabricație. În evidența contabilă producția în curs de fabricație este evaluată la costul de producție.

c) **Produsele finite** - reprezintă valoarea stocului fabricat în cadrul societății aflat în depozitul central în vederea valorificării pe piață. Evaluarea stocului de produse finite se face la pret de producție.

d) **Avansuri pentru cumpărări stocuri** - acestea reprezintă sume plătite de societate în avans pentru achiziții de materii prime și materiale auxiliare de pe piața internă și din import.

#### **II. Creanțe**

Creanțele societății de compun din; clienți, furnizori debitori, debitori diversi, creanțe personal, provizioane, TVA de recuperat și alte creanțe.

Valoarea creanțelor este reflectată la valoarea nominală. Creanțele în valută sunt evaluate la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2018

#### **III. Casa și conturi la bănci**

Casa și conturi la bănci cuprinde numerarul în casa, la banca și bonuri valorice.

### **C. CHELTUIELI ÎN AVANS**

Cheltuielile care nu sunt aferente exercițiului financiar sunt incluse în această poziție financiară pentru respectarea principiului independenței exercițiului financiar.

### **D. DATORII**

#### **a) Datorii comerciale**

Datoriile comerciale reprezintă obligațiile societății pentru achiziții de materii prime, materiale auxiliare, utilități și prestări de servicii. Obligațiile în valută sunt actualizate la cursul de la 31.12.2018 comunicat de BNR.

#### **b) Alte datorii**

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2018 datorii restante față de bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

### NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

- RON -

Capital social subscris	21.557.032,88
Număr de acțiuni emise (nominative)	2.105.179,00
Valoarea nominală a acțiunilor emise	10,24
Valoarea totală a acțiunilor	21.557.032,88
Acțiuni răscumpărabile: - data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării - valoarea eventualei prime de răscumpărare	-
Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar: - tipul de acțiuni - număr de acțiuni - valoarea nominală totală - valoarea încasată la distribuire - drepturi legale de distribuire: - numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare - perioada de exercitare a drepturilor - prețul plătit pentru acțiunile distribuite	-
Obligațiuni emise: - tipul obligațiunilor emise - valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni - obligațiuni emise de întreprindere, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de această: - valoarea nominală - valoarea înregistrată în momentul plății.	-

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

### NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În cursul anului 2018 conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din trei persoane conduse de Președintele acestui Consiliu. Salarizarea Consiliului de Administrație s-a efectuat în baza Legii nr.31/1990 și hotărârii AGA, reprezentanții Adunării Generale a Acționarilor hotărând remunerarea membrilor Consiliului de Administrație.

În decursul acestui an conducerea societății a fost asigurată de Directorul General și de doi directori executivi (director de strategie și director economic).

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

Structura personalului societății în anul 2018 a fost următoarea:

Structura de personal	31.12.2017	Angajări	Plecări	31.12.2018
TOTAL personal <i>din care:</i>	<b>171</b>	<b>9</b>	<b>87</b>	<b>93</b>
TESA	<b>30</b>	<b>6</b>	<b>22</b>	<b>14</b>
- studii superioare	28	6	20	14
- studii medii	2	0	2	0
Muncitori	<b>141</b>	<b>3</b>	<b>65</b>	<b>79</b>
- studii liceale	73	0	25	48
- școli profesionale și cursuri de calificare	67	3	39	31
- necalificați	1	0	1	0

Principala cauză a încetării celor 87 contracte individuale de muncă a fost fluctuația naturală defalcată astfel:

- încetare la expirarea termenului de preaviz 4 angajați (4,59%);
- demisia a 9 angajați (10,34%);
- prin acordul părților 5 angajați (5,74%);
- desfacerea disciplinară a 1 contract de muncă (1,14%);
- pensionarea a 9 angajați (10,34%);
- la data expirării termenului contractului individual de muncă încheiat pe perioada determinată 7 angajați (8,04%);
- alt temei de încetare 2 angajați (2,29%);
- concediere individuală 12 angajați (13,79%);
- concediere colectivă 38 angajați (43,68%).

Față de anul 2017, numărul mediu de personal a scăzut cu 19,43 %, de la 175 la 141 de angajați.

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

În anul 2018 s-au realizat următoarele câștiguri:

- salariu mediu brut: 3.009 lei
- salariu mediu net: 1.760 lei.

Față de salariul mediu brut de 2.401 lei înregistrat în anul 2017, în anul 2018 salariul mediu brut a avut o creștere nesemnificativă (a crescut cu 1.9%), provenită din creșterea salariilor minime de la 1450 lei la 1900 lei impuse de limita salariului minim pe economie. Cheltuiala cu tichetele de masa în 2018 a fost de 340.080 lei.

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. Crt.	INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	2018 (%)
<b>A</b>	<b>Indicatori de lichiditate</b>		
1.	Lichiditatea generală (globală)	= Active curente / Datorii curente (sub 1 an)	5,26
2.	Lichiditatea imediată (test acid)	= Active circulante – Stocuri) / Datorii curente (sub 1 an)	1,43
<b>B</b>	<b>Indicatori de risc</b>		
1.	Indic grad de indatorare	= Capitaluri imprumutat / Capital propriu*100	0
2.	Indic. Privind acoperirea dobanzilor	= Profit inaintea platii dobanzii/chelt cu dobanda	0
<b>C.</b>	<b>Indicatori de activitate (gestiune)</b>		
1.	Viteza de rotația stocurilor (zile)	= stoc mediu/cost vanzari*365	1042
2.	Viteza de rotația stocurilor (nr. rotatii)	= costul vanzarilor/stoc mediu	0,35
3.	Viteza de rotatie debite clienti	= sold mediu clienti/cifra de afaceri*365	41,58
4.	Viteza rotatie credite- furnizori	= sold mediu furnizori/achizitii bunuri*365	81,15
5.	Viteza de rotatie active corporale	= Cifra de afaceri/imobilizari corporale	0,45
6.	Rotația activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	0,11
<b>D.</b>	<b>Indicatori de profitabilitate</b>		
1.	Rentabilitatea capitalului angajat	= Profit Profit inaintea platii dobanzii si impozit profit / Capital angajat	0
2.	Marja bruta din vanzari	= Profit brut din vanzari / Cifra de afaceri x 100	1,63

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**a) Prezentarea întreprinderii:**

S.C. **IASITEX** S.A. IAȘI s-a înființat conform Hotărârii Guvernului nr. 1254/04.12.1990 prin preluarea activului și pasivului Întreprinderii **ȚESATURA** IAȘI și a fost înmatriculată în Registrul Comerțului sub numărul 22/255/24.01.1991 cu următoarele date:

Sediul: IASI, str. Primăverii nr. 2, jud. IASI

Forma juridică: Societate Comercială pe acțiuni

Capitalul social inițial: deținut în întregime de statul român în valoare de 80,5 mii lei

**Capitalul social la 31.12.2018**, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Iași, este de 21.557.032,88 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 PREMIUM TEXTILE 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;

- **20,9008% de SC UZUC S.A.**, respectiv 440.000 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 4.505.600 lei;

- **3,19251% de A.A.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*;

- **12,8975% de acționari diverși** – persoane fizice, respectiv 271.497 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

Obiectul activității: producerea și comercializarea de țesături din

bumbac și tip bumbac și confecții textile, prestări servicii în domeniul creației, cercetării, proiectării, pieselor de schimb, subansamblelor și instalațiilor textile, întreținere și reparații instalații textile, folosirii tehnicii de calcul.

Durata societății: nelimitată

Cod de înregistrare fiscală: RO1957058

În anul 2018 s-au realizat următorii indicatori productivi:

Indicator	UM	Program 2018	Realizat 2018	%
Fire achiziționate	tone	130.7	105.7	80.9
TOTAL FIRE	tone	130.7	105.7	80.9
din care:				
- pentru livrare	tone	2.4	1.9	79.2
- pentru consum propriu în secția țesătorie	tone	128.3	103.8	80.9
Valoare	mii lei	58.9	54.4	92.3
Tesaturi crude produse in tesatoria proprie	mii mp	605.6	520.5	85.9
TOTAL ȚESĂTURI CRUDE	mii mp	605.6	520.5	85.9

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

Indicator	UM	Program 2018	Realizat 2018	%
țesături finite achiziționate	mii mp			
țesături finite produse în finisajul propriu	mii mp	866.3	783.5	90.4
<b>TOTAL ȚESĂTURI FINITE</b>	mii mp	866.3	783.5	90.4
din care:				
- pentru livrare	mii mp	670.5	606.2	90.4
- pentru consum propriu în secția Confecții	mii mp	195.8	177.3	90.6
Valoare	mii ml	4165.9	3615.4	86.8
<b>TOTAL CONFECTII TEXTILE</b>	buc.	357265	357265	100.0
	mii lei	11287	8324.7	73.8
Diverse	mii lei	8.2	9.1	111.0
<b>V.P.M.</b>	mii lei	15520	12003.6	77.3

La stabilirea indicatorului V.P.M. pentru anul 2018 s-au avut în vedere atât estimările proprii privind comenzile pentru piața internă cât și prognoza de vanzari pentru clientii cu vanzari repetitive lunare.

Indicatorul VPM s-a realizat doar in proportie de 77.3% datorita urmatoarelor factori:

- nu s-a preconizat de la inceputul anului incetarea activitatii de productie fapt ce a determinat o fundamentare nerealista a VPM – ului
- cu 2 – 3 luni inainte de inchiderea esalonata a sectiilor nu au mai fost preluate comenzi mai mari pentru a nu mai aproviziona cu materii prime (in special fire), materiale auxiliare, chimicale. In acest fel sectia tesatorie a functionat pe "scurgere " folosind pe cit posibil materia prima existenta, aceasta influentand si activitatea sectiei finisaj tesaturi.
- reorientarea spre alte companii a unor clienti traditionali
- 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.

**b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:**

Partener	Sold initial		Debit	Credit	Sold final	
A6 IMPEX SA DEJ	25917560,00	D	20436751,00	35953680,00	10400631,00	D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00	D	,00	,00	15000,00	D
CAROMET SA CARANSEBES	26634779,06	D	,00	,00	26634779,06	D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	5168502,00	D	,00	659072,00	4509430,00	D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75	D	,00	,00	5114012,75	D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI						
*	16613600,00	D	,00	,00	16613600,00	D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	304573,00	D	,00	271440,50	33132,50	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	<b>79780026,81</b>	<b>D</b>	<b>20436751,00</b>	<b>36884192,50</b>	<b>63332585,31</b>	<b>D</b>



## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

**c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:**

Toate sumele primite sau achitate în valută se evidențiază în contabilitate în lei la cursul zilei comunicat de BNR.

**d. Informații referitoare la impozit pe profit;**

În anul 2018 unitatea are de recuperat impozitul pe profit în valoare de 72.089 lei .

**d) Cifra de afaceri**

Ca obiect principal al activității societatea produce și comercializează fire, țesături bbb. și tip bbb., confecții textile, prestări servicii în domeniul creației, cercetarea, proiectarea pieselor de schimb, subansamblelor și instalațiilor textile, întreținere și reparații instalații textile.

În anul 2018 societatea a realizat o cifră de afaceri de 15.601.298 lei.

**e) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing financiar**

Nu avem contracte de leasing financiar

**h) Onorariile plătite auditorilor**

Pentru anul 2018 onorariul ce trebuie plătit auditorului este de 14.440 lei (inclusiv TVA).

**g) Angajamente acordate**

S.C. IASITEX S.A. la 31.12.2018 NU are gajate sau mijloace fixe.

**h) Impozitul pe profit – societatea a înregistrat profit, și nu a calculat impozit pe profit.**

**i) Efectele comerciale scontate**

Nu avem instrumente scontate .

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

**FLUX TREZORERIE**

Denumirea elementului	Mii lei
	DATA 31.12.2018
<b>Sold initial exercitiu</b>	<b>1.048</b>
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare	
Incasari de la client	22.896
Plati catre furnizori si angajati	21.694
Dobanzi platite	589
Impozit pe profit platit	0
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0
	<b>613</b>
Trezoreria neta din activitati de exploatare :	
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie	
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0
	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	64.387
Dobanzi incasate	0
Dividende incasate	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	<b>64.387</b>
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:	
Incasari din emisiunea de actiuni	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	
Plata datoriilor aferente creditelor anagajate	11.118
Dividende platite	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	<b>-11.118</b>
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezoreire	<b>0</b>
Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele exercitiului financiar	<b>54.930</b>