

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

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2018	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembr.2019
		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	58.024.321			32.202.744		25.821.577
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	12.800.087					12.800.087
Rezultatul reportat (cont 1171+1174)						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită	-7.202.511	1.898.765		16.811.523		-22.115.269
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						
Rezultatul reportat reprez. surplusul realiz. din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercițiului financiar						
Sold creditor						
Sold debitor	-16.811.523	17.012.218		16.811.523		17.012.218

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**

- Lei -

Imobilizare corporală	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	sold la 31 dec. 2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2019	sold la 31 dec. 2018	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	sold la 31 dec. 20182019
0	1	2	3	4 =(1+2-3)	5	6	7	8= (5+6-7)
Terenuri	22.536.678		22.536.678	0				
Construcții	6.763.359		6.763.359	0	1.008.012	137.737	1.145.739	0
Mașini, utilaje si instalații de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport	12.969.782	558.134	10.561.430	2.966.486	7.344.324	2.396.656	6.774.494	2.966.486
Mobilier, ap. birotică și alte active corporale	439.585		30.954	408.601	380.206	93.914	65.489	408.631
Avansuri și imob. corp. în curs	390.366		352.698	37.718				
<b>Total imob. corp.</b>	<b>96.140.796</b>	<b>558.134</b>	<b>40.245.069</b>	<b>40.245.069</b>	<b>8.732.542</b>	<b>2.628.297</b>	<b>7.985.722</b>	<b>3.375.117</b>

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

---

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2018	Transferuri *)		Sold la 31.12.2019
		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 incerti (ct.491)	203.703			203.703
Provizioane pentru deprecierea debitorilor				
Provizioane pentru deprecierea mărfurilor				
Provizioane ptr AFM			298.146	298.146
Provizioane – concedii neefectuate			45.150	
<b>TOTAL</b>	<b>203.703</b>		<b>343.296</b>	<b>546.999</b>

Din provizioanele existente în sold sunt la finalul anului 2019 de 546.999 lei 203.703 lei sunt anterioare anului 2018.. Suma de 203.703 lei existentă în sold la 31.12.2018, în special pentru clienți incerti 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 17.012.218 lei**

lei

Destinația	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>17.012.218</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>	<b>17.012.218</b>

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

---

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Nr. crt.	Indicatorul	2018	2019
1	<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>15.601.298</b>	<b>3.271.133</b>
2	Costul bunurilor nevândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	21.954.987	15.332.187
3	Cheltuielile activității de bază	18.301.160	15.303.389
4	Cheltuielile activităților auxiliare	46.803	0
5	Cheltuielile indirecte de producție	3.607.024	28.798
6	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>-6.353.689</b>	<b>-12.061.054</b>
7	Cheltuielile de desfacere	50.869.940	484.945
8	Cheltuieli generale de administrație	2.065.382	858.113
9	Alte venituri din exploatare	39.533.142	30.748.358
10	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>-15.855.545</b>	<b>17.344.246</b>

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

---

**NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

Situația **creanțelor** la 31.12.2019 se prezintă astfel:

lei-

Creanțe	31.12.2018	31.12.2019
- clienți și asimilate	3.348.987	5.191.678
- alte creanțe	42.403.009	47.197.120
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>45.746.996</b>	<b>52.388.298</b>

Ponderea clienților în total creanțe în anul 2018 a fost de 19,83%. Iar în anul 2019 de 7,71%

Situația **datoriilor** la 31.12.2019 se prezintă astfel:

lei

Datorii	31.12.2018	31.12.2019
<b>Împrumuturi și datorii asimilate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- credite pe termen lung	0	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	0	0
<b>Total furnizori și asimilate</b>	<b>3.626.309</b>	<b>3313610</b>
- interni	3626309	3313610
- externi	0	0

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

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

#### Situatia creantelor fata de societatile afiliate

SOCIETATEA	31.12.2018	31.12.2019
A6 IMPEX SA DEJ	29.952,47	29.952,47
AISA INVEST S.A.CLUJ	877,30	877,30
CAROMET SA CARANSEBES	29.304,66	29.304,66
INAV SA	0,00	145.222,65
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL	175.377,53	175.377,53
SINTEROM SA CLUJ	11.960,86	11.960,86
SOMES S.A. DEJ	338.491,55	338.491,55
CHIMCOMPLEX	29.153,94	29.153,94
UZUC	3.332,00	4.000.292,31
TOTAL GENERAL	618.450,31	4.760.633,27

#### Situatia datoriilor fata de societatile afiliate

SOCIETATEA	31.12.2018	31.12.2019
A 2 IMPEX (C.R.C.)SRL	99.998.24	99.998.24
AISA INVEST S.A.CLUJ	151,56	151,56
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	921.417,19	921.417,19
CONTACTOARE SA BUZAU	11.258,02	11.258,02
DATORII ENTITATI AFILIATE PERSOANE FIZICE	0,00	0,00
EUROHOUSE COM SRL	12.000,00	12.000,00
INAV SA BUCURESTI	0,00	8.655,71
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL	126.075,23	126.075,13
SCR S.A. PIATRA NEAMT	0,00	0,00
SINTEROM SA CLUJ	1.606,58	1.608,58
UZUC SA PLOIESTI	20.000.000,00	0.00
VITORIA SERV SRL IASI	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	21.172.560,47	1.181216,18

## **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 balanței 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 ,fara a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii.
- Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuitatii.

b) principiul permanenței 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 economiei 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 31.12.2016

- valoare justă pentru terenuri conform raportului de reevaluare întocmit pentru data de 31.12.2017

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 final
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00 D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00 D
CAROMET SA CARANSEBES	26634779,06 D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00 D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75 D

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

NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI *	16613600,00 D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	33132,50 D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00 D
	<b>63332585,31 D</b>

si se prezinta in bilant la cost de achizitie.

**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 productie.

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 productie.

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**

Creantele societatii de compun din; clienti,furnizori debitori, debitori diversi, creante personal, provizioane, TVA de recuperat si alte create.

Valoarea creanțelor este reflectată la valoarea nominala.Creantele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2019

**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 reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii. Obligatiile in valuta sint actualizate la cursul de la 31.12.2019comunicat de BNR.

**b) Alte datorii**

Societatea nu inregistrează la data de 31.12.2019 datorii restante fata de bugetul de stat si la bugetul asigurarilor sociale

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

---

**NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

<b>- RON -</b>	
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 2019 a fost următoarea:

Structura de personal	31.12.2018	Angajări	Plecări	31.12.2019
TOTAL personal din care:	93	1	93	1
TESA	14	1	15	0
- studii superioare	14	1	15	0
- studii medii	0	0	0	0
Muncitori	79	0	79	0
- studii liceale	48	0	48	0
- școli profesionale și cursuri de calificare	31	0	31	0
- necalificați	0	0	0	0

Principalele cauze a încetării celor 93 contracte individuale de muncă au fost

- prin acordul părților 5 angajați
- pensionarea a 1 angajați
- la data expirării termenului contractului individual de muncă încheiat pe perioada determinată 1 angajați
- concediere individuală 12 angajați
- concediere colectivă 74 angajați

Salariații au părăsit societatea în principal prin desființarea posturilor din secțiile de producție implicit și din cea de confecții.

**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)	19.39
2.	Lichiditatea imediată (test acid)	= Active circulante – Stocuri) / Datorii curente (sub 1 an)	19.76
<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	3473
2.	Viteza de rotația stocurilor (nr. rotatii)	= costul vanzarilor/stoc mediu	0.10
3.	Viteza de rotatie debite clienti	= sold mediu clienti/cifra de afaceri*365	42,72
4.	Viteza rotatie credite- furnizori	= sold mediu furnizori/achizitii bunuri*365	336
5.	Viteza de rotatie active corporale	= Cifra de afaceri/imobilizari corporale	0
6.	Rotația activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	0.027
<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	5.097



**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 31.12.2019**, 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

- 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	10400631,00 D	00	,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

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00	D	,00	,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	33132,50	D	,00	00	33132,50	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	<b>63332585,31</b>	<b>D</b>	<b>,00</b>	<b>00</b>	<b>63332585,31</b>	<b>D</b>

**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) Cifra de afaceri**

Societatea a realizat în anul 2019 o cifră de afaceri de 3.271.133 lei, sub cifra de afaceri realizata in anul 2018 deoarece in septembrie 2018 sectia de tesatorie si finisaj au fost inchise din motive de neprofitabilitate, iar in anul 2019 societatea a realizat cifra de afaceri din vanzare de stocuri si din inchirierea spatiilor.

**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 2019 onorariul ce trebuie plătit auditorului este de 14.440 lei (inclusiv TVA).

**g) Angajamente acordate**

S.C. IASITEX S.A. la 31.12.2019 NU are gajate sau mijloace fixe.

**h) Impozitul pe profit – societatea a înregistrat profit, nu a calculat impozit pe profit existind anterior pierdere de recuperat.**

**i) Efectele comerciale scontate**

Nu avem intrumente scontate .



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

---

**FLUX TREZORERIE**

Denumirea elementului	Mii lei
	DATA
	31.12.2019
<b>Sold initial exercitiu</b>	<b>4.117</b>
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare	-8.665
Incasari de la client	2.241
Plati catre furnizori si angajati	15.023
Dobanzi platite	0
Impozit pe profit platit	0
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0
Trezoreria neta din activitati de exploatare :	
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie	27.613
Plati pentru achizitionarea de actiuni	1.457.
	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	29.070
Dobanzi incasate	0
Dividende incasate	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	<b>27.613</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	
Dividende platite	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezoreire	<b>0</b>
Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele exercitiului financiar	<b>18.948</b>

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

---