

**RAPORTUL ANUAL**  
**al Consiliului de Administratie al SC IASITEX SA**  
**pentru exercitiul financiar 2019**

**1. DATE GENERALE**

**Sediul social:** Iasi, str. Primaverii nr. 2

**Numărul de telefon/fax:** +40 332 411724, +40 232 246063

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO 1957058

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J22/255/1991

**Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:**

- Sistemul Alternativ de tranzactionare (ATS) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.
- Numar de actiuni: 2.105.179
- Tip actiune: nominativa
- Valoare nominala: 10,24 RON/actiune

**Durata societății:** nelimitată.

**Capitalul social subscris și vărsat:** 21.557.032,96 RON

**S.C. IAȘITEX S.A. este una dintre firmele reprezentative pentru industria textila din România, 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 obiect de activitate, comerț cu ridicata a materialelor textile, cod CAEN 4641.

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

Din momentul privatizării, S.C. IASITEX S.A. s-a remarcat atât pe plan național cât și internațional până în anul 2018 când din cauza problemelor economice existente pe piața produselor textile a fost nevoită să –și reducă activitatea și să valorifice o parte din active.

**Astfel ca în anul 2019 Iasitex SA nu a mai produs doar a comercializat tesaturi si articole de confectii.**



## 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 OMFP 1802/2014, care se aplică potrivit tratamentelor de bază și a celor alternative admise.

S-au respectat regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare, precum și principiile contabilității respectiv:

- principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
- principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
- principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
- principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
- principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
- principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

În vederea aplicării corecte a principiilor și politicilor contabile, societatea are aprobate proceduri și forme de control intern.

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 în conformitate cu *Ordinul* Ministerului Finanțelor nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestora, conform *Ordinului* nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor



financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice

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 veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

### **3. STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL**

**Capitalul social existent în sold la data de 31.12.2019 este de 21.557.032,96 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.

### **4. ACTIVE IMOBILIZATE**

#### **4.1. Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale a căror valoare netă la data de 31.12.2019 este de 0 lei, au fost amortizate integral în cursul anului 2016.

#### **4.2. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu se prezintă astfel:

- Lei -



| Imobilizare corporală                  | SOLD              |               |
|--|-------------------|---------------|
|  | 31.12.2018        | 31.12.2019    |
| - terenuri și construcții              | 28.292.025        | 0             |
| - Instalații tehnice și mașini         | 5.625.458         |               |
| - Alte instalații, utilaje și mobilier | 59.379            |               |
| - imobilizări corporale în curs        | 390.366           | 37.718        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>34.367.228</b> | <b>37.718</b> |

- Lei -

| Imobilizare corporală   | Valoarea brută       |                |                   |                      | Deprecieri (amortizare și 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                              | 137.727  | 1.145.738            | 0                        |
| Mașini, utilaje și instalații de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport | 12.969.782           | 558.134        | 10.561.430        | 2.966.486            | 7.344.324                              | 2.247.100                                      | 6.624.938            | 2.966.486                |
| Mobilier, ap. birotică și alte active corporale                                   | 439.585              |                | 30.954            | 408.601              | 380.206                                | 71.404   | 28.497               | 23.113                   |
| Avansuri și imob. corp. în curs   | 390.366              |                | 352.698           | 37.718               |  |  |                      |                          |
| <b>Total imob. corp.</b>  | <b>43.099.769</b>    | <b>558.134</b> | <b>40.245.069</b> | <b>3.412.834</b>     | <b>8.732.542</b>                       | <b>2.456.230</b>                               | <b>7.799.173</b>     | <b>3.389.599</b>         |

La 31.12.2019 fata de 31.12.2018, valoarea terenurilor s-a diminuat ca urmare a iesiri din evidenta contabila a suprafetei de 32.366 mp de teren, vandut in 23.09.2019 la SC Concept S.R.L la fel si in cazul cladirilor (incheiere de autontificare Notar Pohata Marinela).

Au fost vandute urmatoarele cladiri si terenuri;

(1) Hala filatura pieptănată și finisaj fire, nr. corp proprietate C75/0/1/1 având Sc=16.569,04 mp, având nr. cad.: 4373/1/2/1/1-C75/0/1/1, împreună cu teren construit și neconstruit în suprafață totală de 17.821,22 mp, având nr. cadastral 4373/1/2/1/1, înscris in CF nr. 128786 (nr. CF vechi: 69454) a Mun. Iasi, situata in Iasi Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași

(2) Hala filatura **pieptănătură si finisaj fibre**, nr. corp proprietate C75/0/1/2 având Sc= 3.619 mp, având nr. cad. 4373/1/2/1/2-C75/0/1/2, împreună cu teren în suprafață de 4.080,00 mp, având nr. cad. 4373/1/2/1/2, pe care se află amplasată construcția, înscris în CF nr. 138541 (CF vechi: 69455) a Mun. Iași, situată în Iași Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași

(3) Teren intravilan, în suprafață totala de 6.596,85 mp, având nr. cad. 4373/1/1/1/1/10, înscris in CF nr. 128945 a mun. Iași, împreună cu urmatoarele construcții amplasate pe acesta: C63 in suprafață de 149,25 mp (nr. cadastral 4373/1/1/1/1/10-C63), C64 in suprafață de 300,50 mp (nr.



cadastral 4373/1/1/1/10-C64), C65 în suprafață de 520,90 mp (nr. cadastral 4373/1/1/1/10-C65), C66 în suprafață de 349,50 mp (nr. cadastral 4373/1/1/1/10-C66), C67 în suprafață de 34,70 mp (nr. cadastral 4373/1/1/1/10-C67- dezafectata), situate în Iași Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași

(4) Teren intravilan, în suprafață totală de 2.294,32 mp, având nr. cad. 4373/1/1/1/2, înscris în CF nr. 128954 a mun. Iași, pe care se afla amplasata construcția C62-Atelier Confecții III, având Sc=1.057,50 mp; situat în Iași Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași.

(5) Teren intravilan, în suprafață totală de 1178 mp, având nr. cadastral 158062, dezmembrat din terenul 1.585,18 mp, având nr. cad. 4373/1/1/1/9, înscris în CF nr. 128938 a mun. Iași, pe care se afla amplasata construcția C60-Magazie chimicale, având Sc=655,97 mp și Su=597,22 mp și C61-Rampa încărcare în suprafață de 72,83 mp situat în Iași Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași

(6) Teren curți, construcții în suprafață totală de 2466 mp, având nr. cad. 158047, dezmembrat din nr. cadastral 127852 în suprafață de 3543 mp, pe care se afla amplasata construcția C1 – pod bascula (fosta C69), având Sc 21 mp , C2-decantor ( fosta C70) în Sc de 20mp, C3-neutralizator CO2 (fosta C72), în SC de 67 mp, C4 - casa poarta ( fosta C73) în Sc de 38mp, C5 – șopron( fosta C74) în SC de 121mp, situat în Iași Str. Primăverii Nr. 2, jud. Iași

(7) parcela DF2(5927/1) în suprafață de 568 mp, cu nr. cad. 158058 dezmembrat din 4373/2 – CF 131905

(8) parcela DF3(8247/1) cu nr. cad. 4373/3 în suprafață de 318.00 mp – CF 131825 (liber de sarcini),

(9) parcela DF4(8249/1) cu nr. cad. 4373/4 în suprafață de 283.00 mp – CF 131895

(10) teren în suprafață de 542 mp, din categoria „curți construcții”, cu destinația cale de acces, nr. cadastral 127853, CF 127853.

La clasa masini, utilaje, instalatii în cursul anului 2019 s-a înregistrat iesirea din evidenta contabila prin vanzare unor utilaje precum si prin casare a unor masini si utilaje neutilizate în procesul de productie ceea ce a generat o diminuare a valorii nete cu 10.561.430 lei.

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 2019

**In anul 2019 nu au fost realizate investitii importante doar s-au intretinut cladirile si utilajele aflate in proprietatea Iasitex.**

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

| 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        | 1457044,00 | ,00       | 28091823,06        | D        |
| 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        |
| ESTINVEST                         | 0,00               | D        | 1741743,00 | ,00       | 1741473,00         | D        |
|                                   | <b>63332585,31</b> | <b>D</b> | <b>,00</b> | <b>00</b> | <b>66532285,14</b> | <b>D</b> |

Imobilizările financiare au fost prezentate în bilanț la valoarea de intrare.

## 5. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

**Prin decizie 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 în anul 2019 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 constatator de la Oficiul Registrului Comerțului, acesta având următoarea structură:

**Capitalul social la 31.12.2019 este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare.**

Inventarierea gestiunilor de produse finite, materii prime și materiale s-a efectuat conform graficului întocmit la începutul anului 2019, iar pentru celelalte elemente de activ, datorii și capitaluri proprii s-a efectuat conform deciziei în perioada 01.09.2019 -31.12.2019.

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 SC IASITEX SA au fost inventariate și confirmate pe baza certificatelor de înscrieri.**

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 masuri și propuneri prezentate de comisie. Procesele verbale sunt avizate de persoanele responsabile și numite prin Decizia de inventariere. La gestiunea de produse finite intern și export nu s-au constatat diferențe.

Disponibilitățile la bănci au fost inventariate la data de 31 decembrie 2019 prin confruntarea soldurilor la data de 31 decembrie 2019 din extrasele de cont cu cele din evidența contabilă. Disponibilitățile din casierie s-au inventariat la data de 31 decembrie 2019 prin confruntarea soldurilor din registru 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 31.12.2019) la debitorii și creditorii societății. Pentru clienți și pentru furnizori s-au trimis extrase de cont pentru confirmare solduri.

## 6. SITUAȚIA STOCURILOR

Comparativ cu situația de la sfârșitul anului 2018, structura stocurilor la 31.12.2019 se prezintă după cum urmează:

- Lei -

| Stoc   | 31.12.2018       | 31.12.2019        |
|--|------------------|-------------------|
| - materii prime și materiale consumabile         | 327.539          | 181.490           |
| - producție în curs de execuție și semifabricate | 182.407          | 110.782           |
| - produse finite și mărfuri                      | 8.027.017        | 5.507.756         |
| - avansuri cumpărări stocuri                     | 59.132           | 4.636.600         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>8.596.095</b> | <b>10.436.628</b> |

Stocurile totale au scăzut la finele anului 2019 față de începutul anului cu suma de 2.736.935 lei, au crescut avansurile acordate de la 59.132 lei la 4.636.600 lei.

## 7. CREANȚE ȘI DATORII

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

-lei-

| Creanțe                | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|------------------------|------------|------------|
| - clienți și asimilate | 3.348.987  | 4.987.975  |



| Creanțe              | 31.12.2018        | 31.12.2019        |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| - alte creanțe       | 42.403.009        | 48.757.178        |
| <b>TOTAL CREANTE</b> | <b>45.746.996</b> | <b>53.745.153</b> |

Ponderea clienților în total creanțe în anul 2018 a fost de 7.32%, iar în anul 2019 de 9.28%.

Situația **datoriilor** la 31.12.2019 se prezintă astfel: societatea nu are credite bancare.

| Datorii                                 | lei               |                  |
|---|-------------------|------------------|
|   | 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>14.420.567</b> | <b>3.313.610</b> |
| - interni                               | 3.719.679         | 3.313.610        |
| - externi                               | 0                 | 0                |
| <b>Alte datorii</b>                     | <b>659.397</b>    | <b>450.429</b>   |
| <b>TOTAL DATORII</b>                    | <b>15.079.964</b> | <b>3.764.039</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 și sunt în termenele scadente.

Societatea a fost verificată în anul 2019, de următoarele instituții ale statului

- ANAF Iași, ITM Iași, AFM Iași, Apele Române

Controlul realizat de ANAF Iași s-a finalizat prin :

- Raportul de inspecție fiscală nr. F – IS363/31.07.2019 și Decizia de impunere nr. F – IS375/31.07.2019 prin care a fost stabilită obligația SC Iasitex SA de plată a sumei de 374.155 lei suma care a fost achitată, așa cum rezultă din Decizia de ridicare a sechestrului asigurător nr. 127/28.08.2019;



## 8. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE –LEI-

| INDICATORI   | Realizat<br>2017  | Realizat<br>2018    | Realizat<br>2019    |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| 1  | 2                 | 3                   | [4]                 |
| Cifra de afaceri   | 23.164.687        | 15.601.298          | 3.271.133           |
| Venituri din prod. stocată (+/-)                             | 2.589.413         | (3.176.445)         | (1.990.411)         |
| Alte venituri  | 306.426           | 39.342.744          | 32.623.549          |
| <b>TOTAL venituri din exploatare</b>                         | <b>26.060.526</b> | <b>51.767.597</b>   | <b>33.904.271</b>   |
| Cheltuieli privind mărfurile, mat. prime și mat. Consumabile | 13.053.754        | 5.260.322           | 555.502             |
| Cheltuieli cu energia, apa și gaz                            | 2.004.661         | 1.559.077           | 284.605             |
| Cheltuieli cu personalul                                     | 5.760.127         | 5.252.439           | 1.824.837           |
| Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate         | 348.317           | 682.009             | 222.446             |
| Cheltuieli cu amortizările și provizioanele                  | 1.951.625         | 1.764.400           | 2.326.527           |
| Alte cheltuieli de exploatare                                | 2.564.836         | 53.104.895          | 40.020.713          |
| <b>TOTAL cheltuieli exploatare</b>                           | <b>25.683.320</b> | <b>67.623.142</b>   | <b>45.234.630</b>   |
| Rezultatul din exploatare (+/-)                              | 377.205           | (15.855.545)        | (11.330.359)        |
| <b>TOTAL venituri financiare</b>                             | <b>23.159.015</b> | <b>3.841.489</b>    | <b>40.530</b>       |
| <b>TOTAL cheltuieli financiare</b>                           | <b>23.517.676</b> | <b>4.797.467</b>    | <b>372.556</b>      |
| Rezultatul financiar (+/-)                                   | -358.661          | (955.978)           | (332.026)           |
| <b>TOTAL venituri</b>  | <b>49.219.541</b> | <b>55.609.086</b>   | <b>33.944.801</b>   |
| <b>TOTAL cheltuieli</b>                                      | <b>49.200.997</b> | <b>72.420.609</b>   | <b>45.607.186</b>   |
| <b>Rezultatul brut al exercițiului</b>                       | <b>18.543</b>     | <b>(16.811.523)</b> | <b>(11.662.385)</b> |
| Impozit pe profit  |                   |                     |                     |
| <b>Rezultatul net al exercițiului</b>                        | <b>18.543</b>     | <b>(16.811.523)</b> | <b>(11.662.385)</b> |

Societatea a realizat în anul 2019 o cifră de afaceri de 3.271.133 lei, sub cifra de afaceri realizată în anul 2018 deoarece în septembrie 2018 secția de tesătorie și finisaj au fost închise din motive de neprofitabilitate, iar în anul 2019 societatea a realizat cifra de afaceri din vânzare de stocuri și din închirierea spațiilor.



## 9. DINAMICA SITUAȚIEI ECONOMICE-FINANCIARE

Dinamica situației economico-financiare a societății IASITEX SA înregistrată în perioada 2016 -2019 este marcată prin intermediul indicatorilor economici prezentați în tabelele de mai jos.

| Indicator (lei)           | 2016        | 2017        | 2018         | 2019         |
|---------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Cifra de afaceri          | 24.666.4719 | 23.164.687  | 15.601.298   | 3.271.133    |
| Venituri din exploatare   | 27.578.949  | 26.060.525  | 51.767.597   | 33.904.271   |
| Cheltuieli din exploatare | 26.959.202  | 25.683.321  | 67.623.142   | 45.234.630   |
| Profit din exploatare     | 619.747     | 377.204     | (15.855.545) | (11.330.359) |
| Profit net                | 4,363,160   | 18.543      | (16.811.523) | (11.662.385) |
| Active totale             | 205.004.679 | 192.977.031 | 156.254.921  | 132.742.533  |
| Datorii totale            | 25.571.502  | 28.325.340  | 15.079.964   | 3.764.039    |
| Capitaluri proprii        | 179,647,064 | 164.579.438 | 140.995.620  | 128.957.130  |
| Numar mediu salariați     | 184         | 175         | 141          | 1            |

Rezultatele economice în perioada 2015 - 2019 sunt caracterizate de un mediu economic mai puțin favorabil prin care trece industria de confecții-textile din România.

## 10. REPARTIZAREA PROFITULUI / RECUPERARE PIERDERE

Rezultatul exercițiului financiar 2019, totalizează o pierdere de 11.662.385 lei.

## 11. ELEMENTE DE BILANT LA 31.12.2019

| Denumirea indicatorilor   | Nr. rand | Realizari in perioada de raportare |            |
|---|----------|------------------------------------|------------|
|   |          | 31.12.2018                         | 31.12.2019 |
| A ACTIVE IMOBILIZATE  | 0        | 0                                  | 0          |
| I IMOBILIZARI NECORPORALE   | 0        | 0                                  | 0          |
| 1.Cheltuieli de constituire SfDs.[201]+SfC.[-2801]  | 1        | 0                                  | 0          |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare SfD.[203]+SfC.[-2803-2903]   | 2        | 0                                  | 0          |
| 3.Concesiuni,brevete,licente,marci,drepturi si val.similare si alte imobiliz.necorp. SfD.[205+208]+SfC.[-2805-2808-2905-2908] | 3        | 0                                  | 0          |
| 4.Fondul comercial SfD.[2071]+SfC.[-2075-2807-2907]   | 4        | 0                                  | 0          |
| 5.Avansuri si imobilizari necorporale in curs SfDs.[233+234]+SfC.[-2933]  | 5        | 0                                  | 0          |
| TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE Rd.[01+02+03+04+05]   | 6        | 0                                  | 0          |
| II IMOBILIZARI CORPORALE  | 6        | 0                                  | 0          |
| 1.Terenuri si constructii SfD.[211+212]+SfC.[-2811-2812-2911-2912]  | 7        | 28.292.025                         | 0          |



| Denumirea indicatorilor  | Nr. rand | Realizari in perioada de raportare |            |
|--|----------|------------------------------------|------------|
|  |          | 31.12.2018                         | 31.12.2019 |
| 2.Instalatii tehnice si masini SfD.[213]+SfC.[-2813-2913]  | 8        | 5.625.458                          | 0          |
| 3.Alte instalatii,utilaje si mobilier SfD.[214]+SfC.[-2814-2914]   | 9        | 59.379                             | 0          |
| 4.Avansuri si imobilizari corporale in curs SfD.[231+232]+SfC.[-2931]  | 10       | 390.366                            | 37.718     |
| TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE Rd.[07+08+09+10]   | 11       | 34.367.228                         | 37.718     |
| III IMOBILIZARI FINANCIARE   | 11       | 0                                  | 0          |
| 1.Titluri de participare detinute la societ. din cadrul grupului SfD.[261]+SfC.[-2961]   | 12       | 63.332.585                         | 63.531.102 |
| 2.Creante asupra societatilor din cadrul grupului SfD.[2671+2672]+SfC.[-2965]  | 13       | 0                                  | 0          |
| 3.Titluri sub forma de interese de particip. SfDs.[263]+SfC.[-2963]  | 14       | 0                                  | 0          |
| 4.Creante din interese de participare SfD.[2675+2676]  | 15       | 0                                  | 0          |
| 5.Titluri detinute ca imobilizari SfDs.[264+265]+SfC.[-2962-2964]  | 16       | 0                                  | 0          |
| 6.Alte creante SfD.[2673+2674+2678+2679]+SfC.[-2966]   | 17       | 1.183                              | 1.183      |
| 7.Actiuni proprii SfC.[-2968]  | 18       | 0                                  | 0          |
| TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE Rd.[12+13+14+15+16+17+18]   | 19       | 63.333.768                         | 66.532.285 |
| ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL Rd.[06+11+19]   | 20       | 97.700.996                         | 66.570.003 |
| B ACTIVE CIRCULANTE  | 20       | 0                                  | 0          |
| I STOCURI Rd.[21+22+23+24]   | 20..     | 0                                  | 0          |
| 1.Materii prime si materiale consumabile SfD.[301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+308+351+358+381+388]+SfC.[-388-391-3921-3922-3951-3958-398] | 21       | 327.539                            | 181.490    |
| 2.Productie in curs de executie SfD.[331+332+341]+SfC.[-393-3941-3952]   | 22       | 182.407                            | 110.782    |
| 3.Produse finite si marfuri SfD.[345+346+348+354+356+357+361+371+378]+SfC.[-3485-368-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397]                      | 23       | 8.027.017                          | 5.507.756  |
| 4.Avansuri pentru cumparari de stocuri SfD.[4091]  | 24       | 59.132                             | 4.636.600  |
| TOTAL Rd.[21+22+23+24]   | 25       | 8.596.095                          | 10.436.628 |
| II CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]   | 25       | 0                                  | 0          |
| 1.Creante comerciale SfD.[4092+4111+4118+413+418]+SfC.[-491]   | 26       | 3.348.987                          | 4.987.975  |
| 2.Sume de incasat de la societ.din cadrul grupului SfD.[4511+4518]+SfC.[-495]  | 27       | 36.612.752                         | 45.433.302 |
| 3.Sume de incasat din interese de particip.  | 28       | -                                  | -          |
| 4.Alte creante SfD.[425+4282+431+437+4382+4385+441+4424+4428+444+445+446+4482+4582+461+473+5187]+SfC.[-496]  | 29       | 5.785.257                          | 3.323.876  |
| 5.Creante privind capitalul subscris si nevarsat SfD.[456]   | 30       | 0                                  | 0          |
| TOTAL CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]  | 31       | 45.746.996                         | 53.745.153 |
| III INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT  | 31       | 0                                  | 0          |
| 1.Titluri de participare detinute la societ.din cadrul grup. SfD.[501]+SfC.[-591]  | 32       | 0                                  | 0          |
| 2.Actiuni proprii  | 33       | 0                                  | 0          |
| 3.Alte invest.financ. pe term.scurt SfD.[505+506+508+5113+5114]+SfC.[-595-596-598]   | 34       | 0                                  | 0          |
| TOTAL INVEST.FIN.PE TERM SCURT Rd.[32+33+34]   | 35       | 0                                  | 0          |



| Denumirea indicatorilor  | Nr. rand | Realizari in perioada de raportare |             |
|--|----------|------------------------------------|-------------|
|  |          | 31.12.2018                         | 31.12.2019  |
| IV CASA SI CONTURI LA BANC   |          |                                    |             |
| SfD.[5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542+581]+SfC.[-581]   | 36       | 4.107.388                          | 1.885.917   |
| ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL Rd.[25+31+35+36]   | 37       | 58.450.479                         | 66.067.698  |
| C CHELTUIELI IN AVANS SfD.[471]  | 38       | 103.446                            | 104.832     |
| D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN  | 38       | 0                                  | 0           |
| 1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni  | 39       | 0                                  | 0           |
| 2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[5191+5192+5198]   | 40       | 0                                  | 0           |
| 3.Avansuri incasate in contul comenzilor SfC.[419]   | 41       | 10.300.888                         |             |
| 4.Datorii comerciale SfC.[401+404+408]   | 42       | 3.719.679                          | 2.913.610   |
| 5.Efecte de comert de platit SfC.[403+405]   | 43       | 400.000                            | 400.000     |
| 6.Sume datorate societ.din cadrul grupului SfC.[2691+4511+4518]  | 44       | 0                                  | 0           |
| 7.Sume datorate privind interesele de participare  | 45       | 0                                  | 0           |
| 8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[421+423+424+426+427+4281+431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197] | 46       | 659.397                            | 450.429     |
| TOTAL DATORII PE UN AN Rd.[39+40+41+42+43+44+45+46]  | 47       | 15.079.964                         | 3.764.039   |
| E ACTIVE CIRCULANTE,RESP.DATORII CURENTE NETE Rd.[37+38-47-64]   | 48       | 43.409.844                         | 62.387.127  |
| F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE Rd.[20+48]  | 49       | 141.110.840                        | 128.957.130 |
| G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. MAI MARE DE UN AN   | 49       | 0                                  | 0           |
| 1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni SfC.[1614+1615+1617+1618+1681]+SfD.[-169]  | 50       | 0                                  | 0           |
| 2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[162+1621+1622+1624+1625+1627+1682]  | 51       |                                    |             |
| 3.Avansuri incasate in contul comenzilor   | 52       | 0                                  | 0           |
| 4.Datorii comerciale   | 53       | 0                                  | 0           |
| 5.Efecte de comert de platit   | 54       | 0                                  | 0           |
| 6.Sume datorate societ.din cadrul grupului   | 55       | 0                                  | 0           |
| 7.Sume datorate privind interesele de participare  | 56       | 0                                  | 0           |
| 8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[1623+1626+167+1687]  | 57       | 0                                  | 0           |
| TOTAL DATORII PESTE UN AN Rd.[50+51+52+53+54+55+56+57]   | 58       | 0                                  | 0           |
| H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI   | 58       | 0                                  | 0           |
| 1.Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare SfC.[1515]  | 59       | 0                                  | 0           |
| 2.Alte provizioane SfC.[1511+1512+1513+1514+1516]  | 60       | 115.220                            | 0           |
| TOTAL PROVIZIOANE Rd.[59+60]   | 61       | 0                                  | 0           |
| I VENITURI IN AVANS Rd.[63+64]   | 62       | 64.117                             | 21.364      |
| 1.Subventii pentru investitii SfC.[131+475]  | 63       | 0                                  | 0           |
| 2.Venituri inregistrate in avans SfC.[472]   | 64       | 64.117                             | 21.364      |
| J CAPITAL SI REZERVE   | 64       | 0                                  | 0           |



| Denumirea indicatorilor                                     | Nr. rand | Realizari in perioada de raportare |             |
|---|----------|------------------------------------|-------------|
|   |          | 31.12.2018                         | 31.12.2019  |
| I CAPITAL Rd.[66+67+68]                                     | 65       | 21 557 033                         | 21 557 033  |
| - capital subscris nevarsat SfC.[1011]                      | 66       | 0                                  | 0           |
| - capital subscris varsat SfC.[1012]                        | 67       | 21 557 033                         | 21 557 033  |
| - patrimoniul regiei SfC.[1015]                             | 68       | 0                                  | 0           |
| II PRIME DE CAPITAL SfC.[1041+1042+1043+1044]               | 69       | 0                                  | 0           |
| III REZERVA DIN REEVALUARE sold C SfC.[105]                 | 70       | 58.024.321                         | 0           |
| III REZERVA DIN REEVALUARE sold D SfD.[105]                 | 71       | 0                                  | 0           |
| IV REZERVA Rd.[73+74+75]                                    | 72       | 72 628 213                         | 72 628 213  |
| 1.Rezerve legale SfC.[1061]                                 | 73       | 3 984 339                          | 3 984 339   |
| 2.Rezerve statutare sau contract. SfC.[1063]                | 74       | 774 007                            | 774 007     |
| 3.Alte rezerve SfC.[1068+107]+SfD.[107]                     | 75       | 67 869 867                         | 67 869 867  |
| V REZULTATUL REPORTAT sold C SfC.[117]                      | 77       | 5.597.576                          | 46.434.269  |
| V REZULTATUL REPORTAT sold D SfD.[117]                      | 78       | 0                                  | 0           |
| VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold C SfC.[121]                 | 79       |                                    |             |
| VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold D SfD.[121]                 | 80       | 16.811.523                         | 11.662.385  |
| Repartizarea profitului SfD.[129]                           | 81       | 0                                  | 0           |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII Rd.[65+69+70-71+72+77-78+79-80-81] | 82       | 140.995.620                        | 128.957.130 |
| Patrimoniul public SfC.[1016]                               | 83       | 0                                  | 0           |
| TOTAL CAPITALURI Rd.[82+83]                                 | 84       | 140.995.620                        | 128.957.130 |

## 12. CONDUCEREA SOCIETATII

**În cursul anului 2019, conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din trei 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 un directorul de strategie .**

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

## 15. PERSONALUL

În anul 2019 numărul de angajați a fost corelat cu numărul de personal normat pentru realizarea programului de fabricație.

Astfel, numărul de personal a evoluat de la 93 angajați la data de 01.12.2019, la 1 angajat la finalul anului 2019 .



Structura personalului societății în anul 2019 a fost următoarea:

| Structura de personal                         | 31.12.2018 | Angajări | Plecări | 31.12.2019 |
|---|------------|----------|---------|------------|
| TOTAL personal                                | 93         | 1        | 93      | 1          |
| din care:                                     |            |          |         |            |
| 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 munca 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.

**Nota de fundamentare pentru**  
**închidere activitate secție Confecții**

**Program de concediere colectivă a forței de muncă**

Având în vedere:

1. **dinamica situației economico-financiare a societății IASITEX SA** înregistrată în perioada 2014-2018
2. **analiza rezultatelor economico-financiare pentru perioada Ianuarie – Octombrie, 2018** din care rezulta scăderea veniturilor și limitarea posibilităților de dezvoltare proiecte care să permită încasarea de noi venituri
3. **evaluarea situației previziunilor pentru 2019** comparativ cu așteptările acționarilor din care rezulta un volum al comenzilor mai mic cu 25-35% decât cel din 2018

**Se propune aprobării Consiliului de Administrație, închiderea activității secției Confecții începând cu data de 01.01.2019 și demararea procedurii de disponibilizare prin concediere colectivă a unui număr de 69 salariați.**

**Contextul actual**



**Deteriorarea performantei economic-financiare incepand cu anul 2014** a fost data in principal de constrangerile care afecteaza negativ competitivitatea sectorului industriei textile la nivel national sau chiar est-european, unde industria textila asa cum o cunoastem, se afla pe o panta descendenta, fiind spre pe finalul ciclului de viata, datorita marjelor reduse sau chiar tinzand spre zero pentru productia de serie asa cum este in prezent cea de la Iasitex SA, neputand concura cu importurile din China si Turcia, tari in care industria textila este subventionata in proportie de peste 30%.

**Rezultatele economico-financiare din 2018 arata ca societatea trece printr-o perioada dificila**, cauzele principale fiind puse pe seama scaderii cifrei de afaceri, a cresterii costurilor cu materiile prime si a utilitatilor, a scaderii gradului de utilizare a anumitor utilaje, in sectia Confectii.

**Scăderea profitabilitatii a fost cauzată de costurile ridicate de productie** datorate consumurilor ridicate de utilitati, a pierderilor tehnologice, a cresterii prețurilor pe piața de energie si gaze natural, a cheltuielilor ridicate cu personalul datorita alinierii salariilor la nivelul salariului min pe economie, a lipsei in prima parte a anului a unui excedent de lichiditate pentru a acoperii datoriile scadente (inchiderea liniei de credit la inceputul anului) si a costurilor mari cu amortizarea activelor neutilizate.

**In anul 2018 cifra de afaceri derulata in Sectia Confectii cu cel mai mare client Aramis Invest a scazut substantial** fata de perioada similara a anului 2017, fara perspectiva de revenire in 2019.

**Marja a fost aproape de zero s-au negativa la unele produse**, datorita costurilor de productie in continua crestere; cresterea salariilor din sectia Confectii, proportionale cu cresterea salariului min pe economie precum si la cresterea continua a prețurilor pe piața de energie.

**Incepand cu luna Februarie 2018 Iasitex SA a devenind mai putin rentabila din activitatea derulata in Sectia Confectii** si chiar a avut o situatie dificila in termeni de lichiditate in anul 2018, cand comenziile a fost mult diminuate, datorita faptului ca clientul Aramis Invest nu a reusit sa furnizeze in timp util materiile prime necesare.

**Toate incercarile de asimilare produse noi nu s-au relizat** datorita faptului ca nu s-a ajuns la un consens in negocierea preturilor cu clientul Aramis Invest.

**Clientul Aramis Invest nu a agreeat miorarea de pret propusa pentru anul 2019** astfel incat Iasitex SA sa poata poata acoperii cresterea preconizata cu 180 lei a salariului minim incepand cu 01.01.2019 si a costurilor suplimentare cu utilitatiile in contextual majorarii tariferelor la energie, apa, gaz, etc si reveni pe profitabilitate in activitatea sectiei Confectii si sa-si poata asigura fluxurile de numerar necesare.

**Pe tot parcursul anului 2018 pentru cresterea veniturilor s-au intrepris numeroase actiuni pentru reluarea negocierilor cu clientii pierduti**, atragerea altora noi, dezvoltarea de produse noi, crearea unui cadru organizat pentru dezvoltarea de produse noi (department cercetare dezvoltare) si valorificarea stocurilor istorice in produse superioare prin, reprocesare si coasere.



**Pentru asigura comenzi pentru Sectia Confectii in primele in anul 2018** s-au contactat si s-au purtat discutii aprofundate cu un numar de peste 60 de potentiali clienti, cei mai importanti fiind enumerate mai jos:

|   | Firma                  | Articole in discutie                                    | Pret                         |                 | Materiale, Manopera                    | Obs                         |
|---|------------------------|---|------------------------------|-----------------|--|-----------------------------|
|   |                        |   | IASITEX                      | Tinta           |  |                             |
| 1 | Kalinel - Bulgaria     | art Hallo 1500 buc/sapt                                 | 1,6Eur/b                     | 0,49Eur/b       | Manopera coasere                       | Neincadrare in pretul tinta |
|   |                        | art Grano 2000 buc/sapt                                 | 0,48Eur/b                    | 0,2Eur/b        |  |                             |
|   |                        | art Hampdan 2000 buc sapt                               | 0,83Eur/b                    | 0,1Eur/b        |  |                             |
| 2 | Tisseray &Cie - Franta | fata de perna – 15.000b/sapt                            | 0,49Eur/b                    | 0,3Eur/b        | Manopera coasere cu auxiliare furnizor | Neincadrare in pretul tinta |
|   |                        | cos de perna 1- 15.000b/sapt                            | 0,20Eur/b                    | 0,105Eur/b      |  |                             |
|   |                        | cos de perna 2- 15.000b/sapt                            | 0,23Eur/b                    | 0,1 Eur/b       |  |                             |
|   |                        | cearceaf pat - 5.000b/sapt                              | 1,23Eur/b                    | 0,6 Eur/b       |  |                             |
| 4 | Parallel - Bulgaria    | Poang Knisa ( cu tot cu tesatura), 3 culori 5000 b/sapt | Fotoliu black GB 4,41 usd /b | fara pret tinta | Manopera coasere                       | In discutie si analiza      |
|   |                        |   | Fot .bej Eu 2,22 usd/b       |                 |  |                             |
|   |                        |   | Fot orange Eu 2,44 usd/b     |                 |  |                             |

|   |                                  |                                  |   |                 |                            |                             |
|---|----------------------------------|----------------------------------|---|-----------------|----------------------------|-----------------------------|
| 5 | Ernst Textile - Suedia           | servetele art Olimp alb 3000 buc | 50x50cm 0,75 Eur                        | 0,5 Eur/buc     | Tesatura, Manopera coasere | Neincadrare in pretul tinta |
|   |                                  |                                  | 50x70 cm 0,98 Eur                       | 0,6 Eur/buc     |                            | Neincadrare in pretul tinta |
|   |                                  | servetele art Skoga dg 3000 b    | 50x50 cm 0,86 Eur.                      | 0,6 Eur/buc     |                            |                             |
|   |                                  |                                  | 50x70cm 1,11 Eur                        | 0,8 Eur/buc     |                            |                             |
| 6 | London Corporate Apartments - UK | draperii si huse ptr apartamente | Ransta 2,10 Eur/m cul deschise si medii | fara pret tinta | Tesatura, Manopera coasere | In discutie si analiza      |
|   |                                  |                                  | Gobo 3,10 Eur/m cul deschise si medii   | fara pret tinta |                            |                             |
| 7 |                                  | Perne decorative, 4-5            | 1,7 Eur/b                               | 0,9 Eur/b       |                            | Neincadrare in pretul tinta |



|    |                                      |  |                          |                    |                                  |   |
|----|--------------------------------------|--|--------------------------|--------------------|----------------------------------|---|
|    | XXXLutz<br>Austria,<br>Germania      | culori 40x40,<br>3000<br>buc/culoare   |                          |                    | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere |   |
| 8  | John<br>Lewis PLC<br>- UK            | Articole ptr<br>home textile<br>,uni si<br>imprimare ( in<br>special ptr<br>draperii si<br>perne<br>decorative | s-au solicitat<br>mostre | fara pret<br>tinta | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere | In discutie si<br>analiza                           |
| 10 | Koala<br>Baby Care<br>- Italia       | Perna umluta<br>fezabila ptr<br>maternitate,<br>tesatura<br>bumbac<br>imprimata<br>1000 buc                    | S-au solicitat<br>mostre | fara pret<br>tinta | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere | In discutie si<br>analiza                           |
| 12 | Verarisius -<br>Timisoara            | Set gennti I<br>Gobo   | 506 lei/set              | 262,5<br>lei/set   | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere | Neincadrare in<br>pretul tinta                      |
|    |                                      | Set gennti II<br>Gobo  | 140lei/set               | 110lei/set         | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere | Neincadrare in<br>pretul tinta                      |
| 13 | Siorom Iasi<br>ptr Sioen<br>Belgia   | Pantaloni, 500<br>buc/luna   | 9 euro/Buc               |                    | Manopera<br>coasere              | Dotare tehnica<br>necorespunzatoare<br>in confectii |
| 14 | Francesco<br>Industries -<br>Pitesti | Fashion  |                          |                    | Manopera<br>coasere              | Neincadrare in<br>pretul tinta                      |

|    |                             |   |               |                   |                                  |                                   |
|----|-----------------------------|---|---------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 15 | Geo City -<br>Constanta     | Combinezoane<br>doc, 500 buc/luna                   |               |                   | Manopera<br>coasere              | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |
| 16 | Unda Mai -<br>Ploiesti      | Servete masa,<br>45x35, alte<br>articole            | 6.40 lei/buc  |                   | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |
| 17 | Luigi<br>Vitorio<br>Maestre | Pilote vara-iarna,<br>260x260, 500-<br>600 buc/luna | 15,7euro/buc  | 15,00<br>euro/buc | Manopera<br>coasere              | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |
|    |                             | Fete perna,<br>50x75, 500<br>buc/luna               | 2,25 euro/buc | 2,25<br>euro/buc  | Manopera<br>coasere              | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |



|    |                                   |  |  |  |  |                                   |
|----|-----------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|
| 18 | Aramis -<br>Baia Mare             | manopera<br>confectii ( cu<br>auxiliare si<br>Tyveta Iasitex )               | Husa fotoliu<br>Eu 6,272<br>eur/buc<br>Husa scaunel<br>Eu 2,266<br>eur/buc<br>Husa fotoliu<br>GB 12,235<br>eur/buc<br>Husa scaunel<br>GB 4,472 eur<br>/buc | ACH EU-<br>4 Euro<br>FTST EU:<br>1.7 Euro<br>ACH GB:<br>6 Euro<br>FTST GB:<br>2.1 Euro | Manopera<br>coasere<br>cu<br>auxiliare | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |
| 19 | Today<br>Advertising<br>Bucuresti | Prosp tip fagure<br>tip color50/65-<br>390mii buc<br>Fata de<br>masa,100%bbc | 3,96lei/buc<br>20,00lei/buc  | 2lei/buc<br>10lei/buc  | Tesatura,<br>Manopera<br>coasere       | Neincadrare<br>in pretul<br>tinta |

Cu o mica parte dintre acestia s-au finalizat cateva comenzi insa cu marea majoritate nu s-au reusit concretizarea prin incheierea de contracte/comenzi.

**Motivale principale pentru care aceste actiuni nu s-au finalizat/concretizat sunt:**

- **Neincadrare in pretul tinta** - preturile oferite de catre societate clientilor nu se incadreaza in pretul pietei.
- **Neincadrare in caracteristicile solicitate** - dotarile tehnice actuale nu permit realizarea produselor conform caracteristicilor tehnice solicitate de client.

### Concluzii

Asupra societatii s-au manifestă o serie de riscuri și incertitudini determinate atât de mediul intern cât și de cel extern și la care societatea trebuie să reacționeze imediat pentru diminuarea efectelor acestora.

Acestea se vor manifesta și în continuare, iar consecințele sunt prezentate mai jos:

**Riscul de volum** - acest risc s-a manifestat în zona de confectii. Diminuându-se cantitatatiile comandate de catre clienti, implicit s-au redus și veniturile realizate. În aceste condiții, este evident că societatea nu are decât opțiunea ichiderii, în condițiile în care există o abundenta in piata de produse similar din import China si Turcia ceea ce generează un dezechilibrul mare între capacitatea de producție, volumul vânzărilor și veniturile realizate.

**Riscul de preț** – importurile din China si Turcia, au avut un efect important în scaderea prețurilor de vânzare în piața tesaturilor si confectiilor textile, cu consecințe în realizarea unor venituri mai mici pentru societate.

Acest risc, coroborat cu riscul de volum a condus la înregistrarea de pierderi, deoarece viteza de adaptare a cheltuielilor operaționale la reducerile de preț sau de volum este lentă la nivel de companie.

### **Programul de concediere colectiva a fortei de munca**



**Motivele care determină concedierea preconizată sunt următoarele:**

- **scăderea profitabilitatii cauzată de costurile ridicate de productie** datorate consumurilor ridicate de utilitati, a pierderilor tehnologice, a cresterii prețurilor pe piața de energie si gaze, a cheltuielilor ridicate cu personalul datorita alinierii salariilor la nivelul salariului minim pe economie si a costurilor mari cu amortizarea activelor neutilizate.
- **rezilierea contractului cu principalul client**, incepand cu data de 01.01.2019 datorita neacceptarii de catre acesta a cresterii preturilor pentru produsele executate de societate.
- **in absenta contractului mentionat mai sus, previziunile pentru anul 2019**, comparativ cu planificările estimate arată un volum al comenzilor mult mai mic decât cel necesar pentru continuarea activitatii productive și o limitare a posibilităților de dezvoltare a unor proiecte care să permită încasarea de noi venituri pe termen scurt;
- **comercializarea in piata din Romania de produse similare din import la preturi cu 25% - 30% mai mici** decat cele produse in cadrul societatii, ceea ce a generat un dezechilibru mare între capacitatea de producție, volumul vânzărilor și veniturile realizate.
- **necesitatea redimensionării structurii de personal** în funcție de activitatiile ramase în funcțiune;
- **necesitatea aplicării programelor de reducere a costurilor în societate**, inclusiv a costurilor cu forța de muncă.

Concedierea colectivă va începe la data aprobarii inchiderii sectiei Confectii in Consiliul de Administratie al societatii, urmând a fi finalizată la data expirării termenului de preaviz pentru ultimul salariat concediat.

**Planul de disponibilizare se va concretiza prin desființarea unui număr de 69 posturi.**

Posturi care se propun pentru desfiintare prin concediere colectiva:

| Nr. crt          | Sectie, denumire pozitie                                       | Nr. Pozitii |
|------------------|--|-------------|
| <b>CONFECTII</b> |  |             |
| 1                | Confectioner-asamblor articole din textile                     | 41          |
| 3                | Lansator produse   | 3           |
| 4                | Spanuitor confectii  | 2           |
| 5                | Ajutor maistru croitor   | 3           |
| 6                | Incadrator confectii   | 1           |
| 7                | Mecanic intretinere si reparatii utilaje din industria textila | 1           |
| 8                | Ambalator manual   | 1           |
|                  | Total Confectii  | <b>52</b>   |
| <b>CTC</b>       |  |             |
| 10               | Controlor calitate rampa cruda                                 | 1           |
| 11               | Controlor calitate   | 1           |
|                  | Total CTC  | <b>2</b>    |



| DESFACERE  |   |    |
|------------|---|----|
| 12         | Sef depozit   | 1  |
| 13         | Masinit la masini mobile pentru transporturi interioare         | 1  |
|            | Total Desfacere   | 2  |
| ME IASITEX |   |    |
| 14         | Fochist cazane de apa calda si cazane de abur de joasa presiune | 1  |
| 15         | Automatist  | 1  |
|            | Total ME Iasitex  | 2  |
| POMPIER    |   |    |
| 16         | Pompier   | 1  |
|            | Total Pompier   | 1  |
| CURATENIE  |   |    |
| 17         | Femeie de serviciu  | 1  |
|            | Total Curatenie   | 1  |
| TESA       |   |    |
| 18         | Inginer de sistem in informatica                                | 1  |
| 19         | Sef birou (vanzari intern)                                      | 1  |
| 20         | Sef birou (export)  | 1  |
| 21         | Specialist in achizitii   | 1  |
| 22         | Analist   | 1  |
| 23         | Specialist resurse umane  | 1  |
| 24         | Inginer tricotaje, confectii                                    | 1  |
| 25         | Sef sectie  | 1  |
| 25         | Inginer textile, pielarie                                       | 1  |
|            | Total TESA  | 9  |
|            | Total General   | 69 |

Ca urmare a negocierilor cu reprezentantii salariatilor, configuratia posturilor propuse spre desfiintare s-au cele mentinute dupa finalizarea concedierii pot suferi modificari, dar numai in raport cu categoria si numele pozitiei, numarul pozitiilor desfiintate, nefiind negociabil.

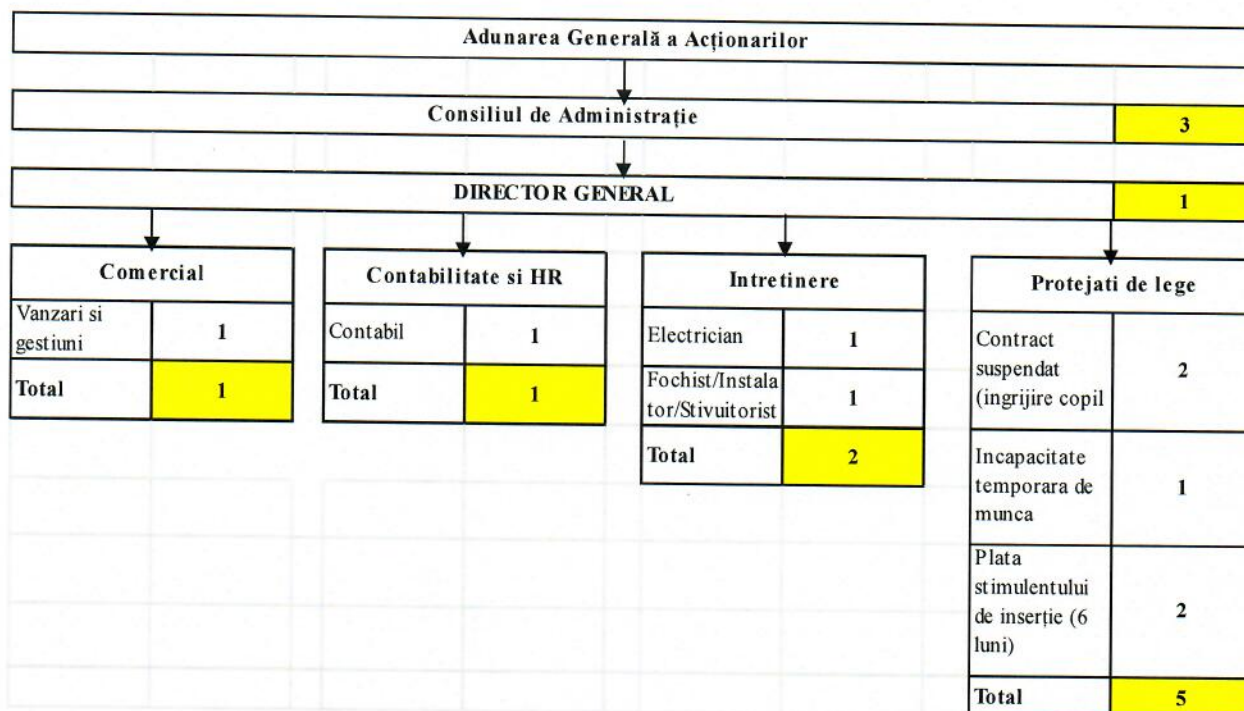
In urma analizei necesarului de posturi pentru desfasurarea in bune conditii a activitatii, s-au gasit solutii pentru concentrarea activitatii ramase pe un numar mai mic de posturi, urmand ca un numar de 69 de posturi ocupate excedentare sa fie reduse prin modificarea structurii organizatorice.

Dupa desfiintarea posturilor de mai sus in societate incepand cu a doua jumatate a lunii Ianuarie 2018 vor ramane active un numar de 5 posturi si 2 protejate de lege, structurate dupa cum urmeaza in organigrama.

Noua structura organizatorica este cea prezentata in organigrama functionala de mai jos, iar lista persoanelor concediate va fi stabilita in urma negocierilor cu reprezentantii salariatilor.

**Organigrama functionala dupa finalizarea concedierii colective**





În anul 2019 a continuat litigiul înregistrat în anul 2018, având ca obiect un conflict de muncă privind acordarea de drepturi bănești – salarii compensatorii prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă 2018-2019.

## 16. PRODUCȚIA

În anul 2019 secțiile de producție nu au mai funcționat, cifra de afaceri fiind realizată din vânzare de produse textile și confecții din stoc și închirieri de spații.

## 17. VÂNZĂRI



#### 17.1. Analiza vânzărilor în anul 2019

|                | Realizat 2018<br>(mii lei) | Realizat 2019 mii lei |
|----------------|----------------------------|-----------------------|
| Vânzări intern | 4193.94                    | 1.511                 |
| Vânzări export | 8280.3                     |                       |
| TOTAL          | 12474.24                   | 100                   |

În anul 2019 s-a realizat un volum total al vânzărilor de 1.511 mii lei. Un principal motiv din cauza căruia volumul de vânzări nu a fost mai mare a fost pierderea unor clienți datorită neacceptării comenzilor pe termen lung (Izovolta, Mebra, Zeal, etc).

Nu s-au continuat proiectele noi cu lanțurile de magazine (Leroy Merlin Romania, Dedeman) deoarece nu am putut garanta existența stocului tampon de țesătură necesar.

#### 17.2. Analiza vânzărilor pe grupe de produse

| Grupa de produse | Realizat 2018<br>(mii lei) | Realizat 2019<br>(mii lei) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Țesături         | 4044.6                     | 1.316                      |
| Confecții        | 8429.64                    | 195                        |
| TOTAL            | 12474.24                   | 1.511                      |

#### 17.3. Program de recuperare creanțe

În anul 2019, sarcina de recuperare creanțe a revenit departamentului comercial care a urmărit permanent ca livrarea și încasarea produselor livrate să se facă în condițiile contractuale și având la bază instrumente de plată sau sume achitate. Ca departament suport a existat un real ajutor de la departamentul juridic – activitate externalizată, atât în pregătirea documentelor necesare cât și în acordarea de consultanță pe teme juridice.

#### 17.4. Evoluția stocurilor de produse finite

*mii lei*



| Stoc produse finite | Realizat     |                  |                  |
|---------------------|--------------|------------------|------------------|
|                     | 31.12.2016   | 31.12.2018       | 31.12.2019       |
| <b>Total</b>        | <b>6.818</b> | <b>7.480,326</b> | <b>5.221.256</b> |

Stocul de produse finite (țesături și confecții) a scăzut în 2019 cu 2.259.070 lei față de 2018.

## 18. CALITATEA

**Activitatea departamentului Calitate** - departamentul Calitate coordonează activitatea următoarelor sectoare:

- controlul tehnic de calitate al țesăturilor finite și ajustarea țesăturilor finite;
- controlul tehnic de calitate al confecțiilor;

**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 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 rețușate.

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.

## 19. IMPACTUL ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

În 20.05.2018 s-a reînnoit autorizația integrată de mediu pentru prelucrarea firelor și țesăturilor din bumbac și a firelor de tip bumbac, pentru finisarea materialelor textile și fabricarea articolelor de îmbrăcăminte.

Responsabilități care decurg din autorizația integrată de mediu:

- luarea măsurilor ce se impun pentru prevenirea eficientă a poluării, în special prin recurgera la cele mai bune tehnici disponibile
- asigurarea ca toate operațiunile de pe amplasament vor fi realizate astfel încât emisiile/imisiile de poluanți să nu determine impact semnificativ asupra vecinătăților
- stabilirea și menținerea unui sistem de management al activității pentru îndeplinirea condițiilor stabilite în autorizație integrată de mediu în condițiile în care acestea



nu au fost respectate sa se ia toate masurile ce se impun pentru remedierea/prevenirea producerii deficientelor semnalate.

Managementul activitatii de mediu: Iasitex SA are implementat sistemul de management de mediu, constituit conform ISO 14001, deasemenea are implementat si certificat sistemul IWAY de catre IKEA care cuprinde responsabilitatile privind conditiile de mediu aliniate la cerintele comunitatii europene.

Cum in anul 2019 activitatea de productie nu a functionat , nu a existat impact asupra mediului

## **20. PROVIZIOANE**

În anul 2019 nu au fost constituite provizioane.

## **21. SITUATIA LITIGIILOR LA 31.12.2019 SI RISCURILE GENERATE DE ACESTEA**

La data de 31.12.2019 situatia litigiilor aflate pe rolul instantelor judecatoresti in curs de solutionare se prezinta astfel: 16 dosare in care SC Iasitex SA Iasi are calitatea de pârâtă și 19 dosare in care societatea are calitatea de reclamanta.



| Nr. dosar        | Reclamant               | Pârât                      | Stadiu  | Obiect                                 |
|------------------|-------------------------|----------------------------|---|--|
| 1. 2956/2/2018   | IASITEX SA              | Adm. Fondului pentru Mediu | Constata perimata cererea   | Anulare act administrativ              |
| 2. 3798/99/2018  | SIF Moldova             | IASITEX SA                 | Finalizat-admite apelul introdus de Iasitex                                       | Anulare AGA                            |
| 3. 5183/99/2018  | IASITEX SA              | CONCEPT SRL                | La act de renunțarea la judecată  | Rezoluțiune contract                   |
| 4. 5335/99/2018  | CRC IMPEX CHEMICALS SRL | IASITEX SA                 | Termen 25.06.2020   | Pretentii dobanda penalizatoare        |
| 5. 4904/99/2018  | IASITEX SA              | Angajati                   | Apel – suspendat de drept din cauza starii de urgenta                             | Acțiune în anulare contract de muncă   |
| 6. 7427/99/2018  | Stoleru Marcela         | IASITEX SA                 | La act de renunțarea la judecată  | Drepturi banesti salariu compensatoriu |
| 7. 7410/99/2018  | Unghianu Elena          | IASITEX SA                 | Suspendat pana la solutionarea dosarului 4904/99/2018                             | Drepturi bănești                       |
| 8. 7411/99/2018  | Dumitrasi Zînica        | IASITEX SA                 | Suspendat pana la solutionarea dosarului 4904/99/2018                             | Drepturi bănești                       |
| 9. 7425/99/2018  | Spiridon Doina          | IASITEX SA                 | Apel introdus de IASITEX SA suspendat pana la solutionarea dosarului 4904/99/2018 | Drepturi bănești                       |
| 10. 7426/99/2018 | Grădinaru Ana           | Iasitex sa                 | Suspendat pana la solutionarea dosarului 4904/99/2018                             | Drepturi bănești                       |



|                    |                    |                           |  |   |
|--------------------|--------------------|---------------------------|--|---|
| 11. 901/99/2019/a1 | CONCEPT SRL        | IASITEX SA                | Finalizat-admisă   | Cerere necontencioasă restituire cauțiune       |
| 12. 5290/245/2019  | CONCEPT SRL        | IASITEX SA                | La act de renunțare  | Plângere împotriva încheierii de carte funciară |
| 13. 5289/245/2019  | CONCEPT SRL        | IASITEX SA                | Suspendat  | Plângere împotriva încheierii de carte funciară |
| 14. 5287/245/2019  | CONCEPT SRL        | IASITEX SA                | Constată perimată cererea  | Plângere împotriva încheierii de carte funciară |
| 15. 5292/245/2019  | CONCEPT SRL        | IASITEX SA                | Constată perimată cererea  | Plângere împotriva încheierii de carte funciară |
| 16. 10169/245/2019 | URBAN ȘI ASOCIAȚII | IASITEX SA                | Respinge cererea   | Ordonanță de plată                              |
| 17. 72/45/2019*    | Ichim Petru        | IASITEX SA                | Suspendat de drept din cauza stării de urgență   | Anulare act administrativ                       |
| 18. 3469/99/2019   | IASITEX SA         | Chiribută Alexandru       | Suspendă judecata acțiunii până la momentul la care reclamanta va formula precizări privind suma pe care o solicită cu titlu de daune, defalcă | Acțiune în răspundere contractuală              |
| 19. 17212/245/2019 | IASITEX SA         | GLAM PRI SRL              | Admite în parte  | Ordonanță de plată                              |
| 20. 17211/245/2019 | IASITEX SA         | RECO MOBILE SOLUTIONS SRL | Respinge cererea   | Ordonanță de plată                              |
| 21. 17210/245/2019 | IASITEX SA         | PILO SRL                  | Admite cererea   | Ordonanță de plată                              |



|                    |  |   |   |                             |
|--------------------|--|---|---|-----------------------------|
| 22. 17209/245/2019 | IASITEX SA   | Cozma Carmen                                    | Suspendat pentru neîndeplinirea obliga?iei de a indica sediul complet al debitoarei | Ordonanță de plată          |
| 23. 17208/245/2019 | IASITEX SA   | FIX MEDIA<br>CONCEPT                            | Admite cererea  | Ordonanță de plată          |
| 24. 17207/245/2019 | IASITEX SA   | SC DECO&ART SRL                                 | Respinge cererea  | Ordonanță de plată          |
| 25. 17205/245/2019 | IASITEX SA   | FISH SPA SRL                                    | Admite în parte   | Ordonanță de plată          |
| 26. 17203/245/2019 | IASITEX SA   | EMPIRE PROJECT<br>SRL                           | Termen 25.06.2020   | Ordonanță de plată          |
| 27. 17202/245/2019 | IASITEX SA   | Asoc. Blessing Hearts                           | Suspendat   | Ordonanță de plată          |
| 28. 17201/245/2019 | IASITEX SA   | Birzu Pavel                                     | Admite cererea  | Ordonanță de plată          |
| 29. 17200/245/2019 | IASITEX SA   | Rusu Valentin                                   | Respinge cererea  | Ordonanță de plată          |
| 30. 17173/245/2019 | IASITEX SA   | 3MIND SRL                                       | Admite cererea  | Ordonanță de plată          |
| 31. 17172/245/2019 | IASITEX  | Brasov Cristian                                 | Respinge cererea  | Ordonanță de plată          |
| 32. 16184/245/2019 | CHT SWITZERLAND  | IASITEX SA                                      | Admite cererea  | Ordonanță de plată          |
| 33. 1620/208/2019  | IASITEX SA   | Ponetchi Pavel si Asoc.<br>Salariaților Caromet | Declinat  | Partaj judiciar             |
| 34. 2611/110/2019  | IASITEX SA   | AGROLAND<br>CAPITAL SA                          | Termen 6.05.2020  | Pretenții                   |
| 35. 6956/245/2020  | Institutul Național de<br>Cercetare Dezvoltare<br>pentru Ecologie<br>Industrială | IASITEX SA                                      | Încă nu sunt informații   | Cerere de valoare<br>redușă |



## **22. ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA IASITEX**

### **Obiective 2019 - 2022**

**1. Imbunatatirea profitabilitatii societatii prin remodelarea afacerii si restructurarea activitatii in anul 2019 cu continuare in 2020.**

**Pentru indeplinirea obiectivului de imbunatatire a profitabilitatii Iasitex se are in vedere urmatorul plan de actiuni:**

- descresterea stocurilor de produse finite prin vanzarea acestora la pretul de cost catre distribuitori, retele de magazine sau alte fabrici de confectii.
- diminuarea creantelor comerciale prin imbunatatire activitatii de colectare si prin reducerea termenelor de plata.

**Consiliul de Administratie  
Iasitex SA**



|  |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
|--|-------------------------|---|--------|------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-------------|------------------|------------|------------------|-------------|
| <div style="display: flex; align-items: center;"><div style="margin-right: 10px;"><b>Bifati numai dacă este cazul:</b></div><div><input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București<br/><input type="checkbox"/> Sucursala<br/><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic<br/><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div></div>  |                         | S1002_A1.0.0 24.02.2020   |        | Tip situație financiară : BL |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
|  |                         | <div style="display: flex; align-items: center;"><div style="margin-right: 10px;"><input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru</div><div>Anul <b>2019</b></div></div> |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
|  |                         | Suma de control   |        | 21.557.033                   |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
|  |                         | Entitatea SC IASITEX SA   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <b>Adresa</b>  | Județ Iasi              |   | Sector |                              | Localitate Iasi |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
|  | Strada b-dul Primaverii |   | Nr. 2  | Bloc                         | Scara           | Ap. Telefon 074479940 |                    |             |                  |            |                  |             |
| Număr din registrul comerțului J22/255/1991  |                         | Cod unic de înregistrare  |        | 1 9 5 7 0 5 8                |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| Forma de proprietate   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| 34--Societati pe actiuni   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| 1320 Producția de țesături   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| 1320 Producția de țesături   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 45%;"><input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b><br/>( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )<div style="display: flex; margin-top: 5px;"><div style="margin-right: 10px;"><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public</div><div><input type="radio"/> Entități mici</div><div><input type="radio"/> Microentități</div></div></div><div style="width: 45%;"><input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 5px;"><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b>, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i><br/><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în <b>lichidare</b>, potrivit legii<br/><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de <b>societăți rezidente</b> în state aparținând Spațiului Economic European</div></div></div>   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <p>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</p> <p><b>F10 - BILANT</b><br/><b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b><br/><b>F30 - DATE INFORMATIVE</b><br/><b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b></p>   |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 45%;"><b>Indicatori :</b><table style="width: 100%;"><tr><td>Capitaluri - total</td><td>128.957.130</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>21.557.033</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>-11.662.385</td></tr></table></div><div style="width: 45%;"></div></div>   |                         |   |        |                              |                 |                       | Capitaluri - total | 128.957.130 | Capital subscris | 21.557.033 | Profit/ pierdere | -11.662.385 |
| Capitaluri - total   | 128.957.130             |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| Capital subscris   | 21.557.033              |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| Profit/ pierdere   | -11.662.385             |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 45%;"><b>ADMINISTRATOR,</b><br/>Numele si prenumele<br/>Kalamar Sinziana Florentina<br/><br/>Semnătura _____</div><div style="width: 45%;"><b>INTOCMIT,</b><br/>Numele si prenumele<br/>Lupan Liliana Ioana<br/>Calitatea<br/>21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR<br/><br/>Semnătura _____<br/>Nr.de înregistrare in organismul profesional<br/>12735/1996</div></div>  |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 45%;"><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">Liliana-Ioana Lupan</div><div style="display: flex; align-items: center;"><div style="margin-right: 10px;">Digitally signed by Liliana-Ioana Lupan</div><div>Date: 2020.07.31 21:24:09 +03'00'</div></div><div style="text-align: center;">Semnătura electronica</div></div><div style="width: 45%;"><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">Entitatea <b>are obligația legală</b> de auditare a situatiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU</div><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">Entitatea <b>a optat voluntar</b> pentru auditarea situatiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU</div><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/></div><div style="text-align: center;"><b>AUDITOR</b></div><div>Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit<br/>SC G5 CONSULTING SRL</div><div>Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS<br/>22302072002</div><div>CIF/ CUI<br/>1 4 6 5 0 6 9 0</div></div></div> |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">Formular VALIDAT</div>  |                         |   |        |                              |                 |                       |                    |             |                  |            |                  |             |



# BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.3781/<br>2019 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|--|------------------------------------|------------|------------|------------|
|  |                                    |            | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)  |                                    |            |            |            |
| A  |                                    | B          | 1          | 2          |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE  |                                    |            |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE   |                                    |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)  | 01                                 | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)  | 02                                 | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                                 | 03         |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)   | 04                                 | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)  | 05                                 | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)   | 06                                 | 06         |            |            |
| TOTAL (rd.01 la 06)  | 07                                 | 07         |            |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE  |                                    |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 08                                 | 08         | 28.292.025 | 0          |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 09                                 | 09         | 5.625.458  |            |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 10                                 | 10         | 59.379     |            |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)   | 11                                 | 11         |            |            |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)  | 12                                 | 12         | 390.366    | 37.718     |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)   | 13                                 | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)  | 14                                 | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)   | 15                                 | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)  | 16                                 | 16         |            |            |
| TOTAL (rd. 08 la 16)   | 17                                 | 17         | 34.367.228 | 37.718     |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE  |                                    |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)  | 18                                 | 18         | 63.332.585 | 66.531.102 |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 19                                 | 19         |            |            |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)   | 20                                 | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 21                                 | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)   | 22                                 | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 23                                 | 23         | 1.183      | 1.183      |
| TOTAL (rd. 18 la 23)   | 24                                 | 24         | 63.333.768 | 66.532.285 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)  | 25                                 | 25         | 97.700.996 | 66.570.003 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE   |                                    |            |            |            |
| I. STOCURI   |                                    |            |            |            |



|  |    |           |            |            |
|--|----|-----------|------------|------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)  | 26 | 26        | 327.539    | 181.490    |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 27 | 27        | 182.407    | 110.782    |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        | 8.027.017  | 5.507.756  |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)   | 29 | 29        | 59.132     | 4.636.600  |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>  | 30 | 30        | 8.596.095  | 10.436.628 |
| <b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)  |    |           |            |            |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)  | 31 | 31        | 3.348.987  | 4.987.975  |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 32 | 32        | 36.612.752 | 45.433.302 |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)  | 33 | 33        |            |            |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)  | 34 | 34        | 5.785.257  | 3.323.876  |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 35 | 35        | 0          |            |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)   | 36 | 35a (301) |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>   | 37 | 36        | 45.746.996 | 53.745.153 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |           |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)   | 38 | 37        |            |            |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)   | 39 | 38        |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>   | 40 | 39        |            |            |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>  |    |           |            |            |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   | 41 | 40        | 4.107.388  | 1.885.917  |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>   | 42 | 41        | 58.450.479 | 66.067.698 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)   |    |           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)   | 44 | 43        | 103.446    | 104.832    |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)  | 45 | 44        |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>   |    |           |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 46 | 45        |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 47 | 46        |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 48 | 47        | 10.300.888 |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 49 | 48        | 3.719.679  | 2.913.610  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)  | 50 | 49        | 400.000    | 400.000    |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)  | 51 | 50        |            |            |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)   | 52 | 51        |            |            |



|   |    |    |             |             |
|---|----|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 659.397     | 450.429     |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>   | 54 | 53 | 15.079.964  | 3.764.039   |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>   | 55 | 54 | 43.409.844  | 62.387.127  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>   | 56 | 55 | 141.110.840 | 128.957.130 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>   |    |    |             |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 57 | 56 |             |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 58 | 57 |             |             |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 59 | 58 |             |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 60 | 59 |             |             |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 61 | 60 |             |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 62 | 61 |             |             |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)   | 63 | 62 |             |             |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |             |             |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>  | 65 | 64 |             |             |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>   |    |    |             |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)   | 66 | 65 |             |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)   | 67 | 66 |             |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)  | 68 | 67 | 115.220     | 0           |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>   | 69 | 68 | 115.220     | 0           |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>   |    |    |             |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )  | 70 | 69 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)  | 71 | 70 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)   | 72 | 71 |             |             |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )   | 73 | 72 | 64.117      | 21.364      |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)  | 74 | 73 | 64.117      | 21.364      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)   | 75 | 74 |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )  | 76 | 75 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)  | 77 | 76 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)   | 78 | 77 |             |             |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>   | 79 | 78 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>  | 80 | 79 | 64.117      | 21.364      |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |    |    |             |             |
| <b>I. CAPITAL</b>   |    |    |             |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 81 | 80 | 21.557.033  | 21.557.033  |



|   |     |     |             |             |
|---|-----|-----|-------------|-------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |             |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 83  | 82  |             |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |             |             |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>   | 86  | 85  | 21.557.033  | 21.557.033  |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  |             |             |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 58.024.321  | 0           |
| <b>IV. REZERVE</b>  |     |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  | 89  | 88  | 3.984.339   | 3.984.339   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  | 774.007     | 774.007     |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)  | 91  | 90  | 67.869.867  | 67.869.867  |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>   | 92  | 91  | 72.628.213  | 72.628.213  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 93  | 92  |             |             |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |             |             |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 5.597.576   | 46.434.269  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)   | 97  | 96  | 0           | 0           |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |             |             |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)   | 98  | 97  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)   | 99  | 98  | 16.811.523  | 11.662.385  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 100 | 99  |             |             |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 140.995.620 | 128.957.130 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)   | 102 | 101 |             |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)  | 103 | 102 |             |             |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 140.995.620 | 128.957.130 |

Suma de control F10 : 2330007167 / 4591499689

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Kalamar Sinziana Florentina

Numele si prenumele

Lupan Liliana Ioana

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12735/1996



# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.3781/<br>2019 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|---|------------------------------------|------------|----------------------|------------|
|   |                                    |            | 2018                 | 2019       |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)   |                                    |            |                      |            |
| A   |                                    | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)  | 01                                 | 01         | 15.601.298           | 3.271.133  |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 02                                 | 02         | 15.410.900           | 2.802.244  |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 03                                 | 03         | 190.398              | 468.889    |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 04                                 | 04         |                      |            |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                    | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 05                                 | 06         |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |                                    |            |                      |            |
| Sold C  | 06                                 | 07         | 0                    | 0          |
| Sold D  | 07                                 | 08         | 3.176.445            | 1.990.411  |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)   | 08                                 | 09         |                      |            |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 09                                 | 10         |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 10                                 | 11         |                      |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)  | 11                                 | 12         |                      |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 12                                 | 13         | 39.342.744           | 32.623.549 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 13                                 | 14         |                      |            |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 14                                 | 15         |                      |            |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)   | 15                                 | 16         | 51.767.597           | 33.904.271 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 16                                 | 17         | 5.003.970            | 62.791     |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 17                                 | 18         | 63.590               | 7.766      |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 18                                 | 19         | 1.559.077            | 284.605    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 19                                 | 20         | 192.762              | 484.945    |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 20                                 | 21         |                      |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 21                                 | 22         | 5.252.439            | 1.824.837  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 22                                 | 23         | 5.110.495            | 1.778.317  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 23                                 | 24         | 141.944              | 46.520     |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)  | 24                                 | 25         | 1.632.513            | 2.441.747  |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)  | 25                                 | 26         | 1.632.513            | 2.441.747  |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)   | 26                                 | 27         |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)  | 27                                 | 28         | 16.667               |            |



|  |    |    |            |            |
|--|----|----|------------|------------|
|  |    |    |            |            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)  | 28 | 29 | 16.667     |            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)  | 29 | 30 |            |            |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)   | 30 | 31 | 53.786.904 | 40.243.159 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 31 | 32 | 3.607.025  | 3.284.950  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 32 | 33 | 682.009    | 222.446    |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 33 | 34 |            |            |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)   | 34 | 35 |            |            |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)   | 35 | 36 |            |            |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)  | 36 | 37 | 49.497.870 | 36.735.763 |
| <del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br/>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>                 |    | 38 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)   | 37 | 39 | 115.220    | -115.220   |
| - Cheltuieli (ct.6812)   | 38 | 40 | 115.220    |            |
| - Venituri (ct.7812)   | 39 | 41 |            | 115.220    |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>  | 40 | 42 | 67.623.142 | 45.234.630 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:   |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)   | 41 | 43 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)   | 42 | 44 | 15.855.545 | 11.330.359 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)   | 43 | 45 |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 44 | 46 |            |            |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)   | 45 | 47 | 7.807      | 5.143      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 46 | 48 |            |            |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)  | 47 | 49 |            |            |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)   | 48 | 50 | 3.833.682  | 35.387     |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)   | 49 | 51 |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>   | 50 | 52 | 3.841.489  | 40.530     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)   | 51 | 53 |            |            |
| - Cheltuieli (ct.686)  | 52 | 54 |            |            |
| - Venituri (ct.786)  | 53 | 55 |            |            |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 54 | 56 | 616.494    | 3.413      |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 55 | 57 |            |            |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 56 | 58 | 4.180.973  | 369.143    |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>  | 57 | 59 | 4.797.467  | 372.556    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):   |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)   | 58 | 60 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)   | 59 | 61 | 955.978    | 332.026    |



|  |    |    |            |            |
|--|----|----|------------|------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                       | 60 | 62 | 55.609.086 | 33.944.801 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                     | 61 | 63 | 72.420.609 | 45.607.186 |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                 |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)   | 62 | 64 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)   | 63 | 65 | 16.811.523 | 11.662.385 |
| <b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                    | 64 | 66 |            |            |
| <b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>                    | 65 | 67 |            |            |
| <b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | 66 | 68 |            |            |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>         |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                                      | 67 | 69 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                                    | 68 | 70 | 16.811.523 | 11.662.385 |

Suma de control F20 : 842801619 / 4591499689

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Kalamar Sinziana Florentina

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Lupan Liliana Ioana

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12735/1996



# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   |  | Nr.<br>rd. | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|--|--|------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A  |  | B          | 1                   |                                  | 2                                      |
| Unitați care au înregistrat profit   |  | 01         |                     |                                  |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere   |  | 02         | 1                   |                                  | 11.662.385                             |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  |  | 03         |                     |                                  |  |
| II Date privind platile restante   |  | Nr.<br>rd. | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A  |  | B          | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  |  | 04         | 04                  |                                  |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  |  | 05         | 05                  |                                  |  |
| - peste 30 de zile   |  | 06         | 06                  |                                  |  |
| - peste 90 de zile   |  | 07         | 07                  |                                  |  |
| - peste 1 an   |  | 08         | 08                  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)   |  | 09         | 09                  |                                  |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate              |  | 10         | 10                  |                                  |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate   |  | 11         | 11                  |                                  |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   |  | 12         | 12                  |                                  |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj   |  | 13         | 13                  |                                  |  |
| - alte datorii sociale   |  | 14         | 14                  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri  |  | 15         | 15                  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   |  | 16         | 16                  |                                  |  |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               |  | 17         | 17                  |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  |  | 18         | 17a<br>(301)        |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   |  | 19         | 18                  |                                  |  |
| III. Numar mediu de salariați  |  | Nr.<br>rd. | 31.12.2018          |                                  | 31.12.2019                             |
| A  |  | B          | 1                   |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariați   |  | 20         | 141                 |                                  | 13                                     |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21         | 93                  |                                  | 1                                      |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |            | Nr.<br>rd.          | Sume (lei)                       |  |
| A  |  |            | B                   | 1                                |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |            | 22                  | 21                               |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |  |            | 23                  | 22                               |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |  |            | 24                  | 23                               |  |



|  |    |           |                   |                   |
|--|----|-----------|-------------------|-------------------|
| F30 - pag. 2   |    |           |                   |                   |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat  | 25 | 24        |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)   | 26 | 25        |                   |                   |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:  | 27 | 26        |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 28 | 27        |                   |                   |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                            | 29 | 28        |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 30 | 29        |                   |                   |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:   | 31 | 30        |                   |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor   | 32 | 31        |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:  | 33 | 32        |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)  | 34 | 33        |                   |                   |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34        | 203.703           |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 36 | 35        |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat  | 37 | 36        | 203.703           |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>  |    | Nr. rd.   | Sume (lei)        |                   |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>  | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților  | 38 | 37        | 53.759            |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații  | 39 | 37a (302) |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>   |    | Nr. rd.   | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :   | 40 | 38        |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)  | 41 | 39        | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice  | 42 | 40        |                   |                   |
| - din fonduri private  | 43 | 41        |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)  | 44 | 42        | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente   | 45 | 43        |                   |                   |
| - cheltuieli de capital  | 46 | 44        |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>   |    | Nr. rd.   | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare  | 47 | 45        |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>   |    | Nr. rd.   | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:   | 48 | 46        |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 49 | 46a (303) |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 50 | 46b (304) |                   |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:   | 51 | 47        |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 52 | 47a (305) |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 53 | 47b (306) |                   |                   |



|   |    |              |            |            |
|---|----|--------------|------------|------------|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 54 | 48           | 63.332.585 | 66.532.285 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)  | 55 | 49           | 63.332.585 | 66.531.102 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 56 | 50           | 63.332.585 | 66.531.102 |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 57 | 51           |            |            |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:  | 58 | 52           |            |            |
| - detineri de cel puțin 10%   | 59 | 52a<br>(307) |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 60 | 53           |            |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 61 | 54           | 0          | 1.183      |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 62 | 55           | 0          | 1.183      |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 63 | 56           |            |            |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 64 | 57           | 3.611.822  | 9.828.279  |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58           |            |            |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 66 | 58a<br>(308) |            |            |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 67 | 59           | 203.703    | 203.703    |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 68 | 60           | 10.785     | 70.019     |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)   | 69 | 61           | 228.415    | 1.023.045  |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)   | 70 | 62           | 40.054     | 337        |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 71 | 63           | 188.361    | 1.018.044  |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 72 | 64           |            |            |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 73 | 65           |            | 4.664      |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)   | 74 | 66           |            |            |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 75 | 67           | 36.612.752 | 45.433.302 |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:   | 76 | 68           | 36.612.752 | 45.433.302 |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)   | 77 | 69           |            |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)  | 78 | 70           | 72.089     | 72.089     |



|   |     |              |            |           |
|---|-----|--------------|------------|-----------|
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473),<br><b>(rd.72 la 74)</b>   | 79  | 71           | 5.649.503  | 2.335.643 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)   | 80  | 72           |            |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)             | 81  | 73           | 5.649.503  | 2.335.643 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)   | 82  | 74           |            |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>  | 83  | 75           |            |           |
| - de la nerezidenti   | 84  | 76           |            |           |
| <b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>   | 85  | 76a<br>(313) |            |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)   | 86  | 77           |            |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>  | 87  | 78           |            |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti   | 88  | 79           |            |           |
| - părți sociale emise de rezidenti  | 89  | 80           |            |           |
| - actiuni emise de nerezidenti  | 90  | 81           |            |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti  | 91  | 82           |            |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 92  | 83           |            |           |
| Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>   | 93  | 84           | 9.685      | 11.274    |
| - în lei (ct. 5311)   | 94  | 85           | 7.430      | 9.019     |
| - în valută (ct. 5314)  | 95  | 86           | 2.255      | 2.255     |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>  | 96  | 87           | 4.097.703  | 1.872.759 |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>   | 97  | 88           | 2.884.939  | 1.715.882 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 98  | 89           |            |           |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>  | 99  | 90           | 1.212.764  | 156.877   |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 100 | 91           |            |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>  | 101 | 92           |            |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)  | 102 | 93           |            |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)   | 103 | 94           |            |           |
| Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>  | 104 | 95           | 15.079.964 | 3.764.039 |
| Credite bancare externe pe termen scurt <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)</b><br><b>(din ct. 519), (rd .97+98)</b>           | 105 | 96           |            |           |
| - în lei  | 106 | 97           |            |           |
| - în valută   | 107 | 98           |            |           |
| Credite bancare externe pe termen lung <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an)</b><br><b>(din ct. 162), (rd.100+101)</b> | 108 | 99           |            |           |
| - în lei  | 109 | 100          |            |           |



|   |     |            |            |           |
|---|-----|------------|------------|-----------|
| - în valută   | 110 | 101        |            |           |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)   | 111 | 102        |            |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>  | 112 | 103        |            |           |
| - în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute  | 113 | 104        |            |           |
| - în valută   | 114 | 105        |            |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>   | 115 | 106        |            |           |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)  | 116 | 107        |            |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>   | 117 | 108        | 14.420.567 | 3.313.611 |
| - datorii comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 118 | 109        |            |           |
| - <b>datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 119 | 109a (309) |            |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)   | 120 | 110        | 160.386    | 6.500     |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>  | 121 | 111        | 435.767    | 358.885   |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)   | 122 | 112        | 110.492    | 40.195    |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 123 | 113        | 319.559    | 318.690   |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)  | 124 | 114        | 5.716      |           |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)  | 125 | 115        |            |           |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>   | 126 | 116        |            |           |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>   | 127 | 117        |            |           |
| - <b>cu scadența inițială mai mare de un an</b>   | 128 | 118        |            |           |
| - <b>datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)</b>   | 129 | 118a (310) |            |           |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>   | 130 | 119        |            |           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice  | 131 | 120        |            |           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice  | 132 | 121        |            |           |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>   | 133 | 122        | 63.244     | 85.043    |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)   | 134 | 123        |            |           |
| -alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)   | 135 | 124        | 63.244     | 85.043    |



|   |     |            |                   |                   |
|---|-----|------------|-------------------|-------------------|
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)   | 136 | 125        |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)                     | 137 | 126        |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)                                  | 138 | 127        |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:   | 139 | 128        |                   |                   |
| - către nerezidenți   | 140 | 128a (311) |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 141 | 128b (314) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)  | 142 | 129        |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 143 | 130        | 21.557.033        | 21.557.033        |
| - acțiuni cotate 4)   | 144 | 131        | 21.557.033        | 21.557.033        |
| - acțiuni necotate 5)   | 145 | 132        |                   |                   |
| - părți sociale   | 146 | 133        |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)   | 147 | 134        |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct.205)   | 148 | 135        |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>   |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   | 149 | 136        | 101.965           | 92.807            |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   | 150 | 137        |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   | 151 | 138        |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   | 152 | 139        |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b> |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)  | 153 | 140        |                   |                   |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>   |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
|   |     |            | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                   | 154 | 141        | 21.557.033        | X                 |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)  | 155 | 142        |                   |                   |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   | 156 | 143        |                   |                   |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   | 157 | 144        |                   |                   |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  | 158 | 145        | 688.210           | 3,19              |
| - cu capital integral de stat   | 159 | 146        |                   |                   |
| - cu capital majoritar de stat  | 160 | 147        |                   |                   |
| - cu capital minoritar de stat  | 161 | 148        |                   |                   |



|  |     |            |            |       |            |       |
|--|-----|------------|------------|-------|------------|-------|
| F30 - pag 7  |     |            |            |       |            |       |
| - deţinut de regii autonome  | 162 | 149        |            |       |            |       |
| - deţinut de societăţi cu capital privat   | 163 | 150        | 19.840.440 | 92,04 | 19.840.440 | 92,04 |
| - deţinut de persoane fizice   | 164 | 151        |            |       |            |       |
| - deţinut de alte entităţi   | 165 | 152        | 1.028.383  | 4,77  | 1.028.383  | 4,77  |
|  |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |       |            |       |
| A  |     | B          | 2018       | 2019  |            |       |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:</b> |     |            |            |       |            |       |
| - către instituţii publice centrale;   | 167 | 154        |            |       |            |       |
| - către instituţii publice locale;   | 168 | 155        |            |       |            |       |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.   | 169 | 156        |            |       |            |       |
|  |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |       |            |       |
| A  |     | B          | 2018       | 2019  |            |       |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:</b>       |     |            |            |       |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:   | 171 | 158        |            |       |            |       |
| - către instituţii publice centrale  | 172 | 159        |            |       |            |       |
| - către instituţii publice locale  | 173 | 160        |            |       |            |       |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.   | 174 | 161        |            |       |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:  | 175 | 162        |            |       |            |       |
| - către instituţii publice centrale  | 176 | 163        |            |       |            |       |
| - către instituţii publice locale  | 177 | 164        |            |       |            |       |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora  | 178 | 165        |            |       |            |       |
| <b>XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat</b>  |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |       |            |       |
| A  |     | B          | 2018       | 2019  |            |       |
| Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat  | 179 | 165a (312) |            |       |            |       |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>  |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |       |            |       |
| A  |     | B          | 2019       |       |            |       |
| - dividendele interimare repartizate 8)  | 180 | 165b (315) |            |       |            |       |
| <b>XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>  |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |       |            |       |
| A  |     | B          | 2018       | 2019  |            |       |



|  |     |            |                   |             |
|--|-----|------------|-------------------|-------------|
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b> | 181 | 166        |                   |             |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                               | 182 | 167        |                   |             |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b> | 183 | 168        |                   |             |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                               | 184 | 169        |                   |             |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole</b><br><b>*****)</b>                         |     | Nr.<br>rd. | <b>Sume (lei)</b> |             |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>   | <b>2018</b>       | <b>2019</b> |
| Venituri obținute din activități agricole  | 185 | 170        |                   |             |



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Kalamar Sinziana Florentina

Numele si prenumele

Lupan Liliana Ioana

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12735/1996

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari   | Nr.<br>rd. | Valori brute    |           |            |                                       |                             |
|--|------------|-----------------|-----------|------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|  |            | Sold<br>initial | Cresteri  | Reduceri   |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|  |            |                 |           | Total      | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A  | B          | 1               | 2         | 3          | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |           |            |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |           |            | X                                     |                             |
| Alte imobilizari   | 02         | 162.297         |           |            | X                                     | 162.297                     |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 03         |                 |           |            | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 04         |                 |           |            | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>  | 05         | 162.297         |           |            | X                                     | 162.297                     |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |           |            |                                       |                             |
| Terenuri   | 06         | 22.536.678      |           | 22.536.678 | X                                     | 0                           |
| Constructii  | 07         | 6.763.359       |           | 6.763.359  |                                       | 0                           |
| Instalatii tehnice si masini   | 08         | 12.969.782      | 558.134   | 10.561.430 |                                       | 2.966.486                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         | 439.585         |           | 30.954     |                                       | 408.631                     |
| Investitii imobiliare  | 10         |                 |           |            |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |           |            |                                       |                             |
| Active biologice productive  | 12         |                 |           |            |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         | 390.366         |           | 352.648    |                                       | 37.718                      |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |           |            |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |           |            |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>  | 16         | 43.099.770      | 558.134   | 40.245.069 |                                       | 3.412.835                   |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         | 63.333.768      | 3.198.517 |            | X                                     | 66.532.285                  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.05+16+17)</b>                  | 18         | 106.595.835     | 3.756.651 | 40.245.069 |                                       | 70.107.417                  |



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr. rd.   | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A   | B         | 6            | 7                           | 8  | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |              |                             |  |  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |              |                             |  |  |
| Alte imobilizari  | 20        | 162.297      |                             |  | 162.297                                      |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21        |              |                             |  |  |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>  | <b>22</b> | 162.297      |                             |  | 162.297                                      |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                             |  |  |
| Terenuri  | 23        |              |                             |  |  |
| Constructii   | 24        | 1.008.012    | 137.727                     | 1.145.739  | 0  |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 7.344.324    | 2.247.100                   | 6.624.938  | 2.966.486                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 380.206      | 56.920                      | 28.495   | 408.631                                      |
| Investitii imobiliare   | 27        |              |                             |  |  |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |              |                             |  |  |
| Active biologice productive                                       | 29        |              |                             |  |  |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>  | <b>30</b> | 8.732.542    | 2.441.747                   | 7.799.172  | 3.375.117                                    |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | 8.894.839    | 2.441.747                   | 7.799.172  | 3.537.414                                    |



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 597069862 / 4591499689

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Kalamar Sinziana Florentina

Numele si prenumele

Lupan Liliana Ioana

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12735/1996

Formular  
VALIDAT



## ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt



# NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

| Element al capitalului propriu   | Sold la<br>31 decembrie 2018 | Creșteri          |               | Reduceri          |                  | Sold la<br>31<br>decembr.2019 |
|--|------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------------------|
|  |                              | Total din<br>care | prin transfer | Total din<br>care | prin<br>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                   |                   |               | 58024321          |                  | 3.984.339                     |
| Rezerve legale   | 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                      | 12.800.088                   | 58.024.321        |               |                   |                  | 70.824.410                    |
| Rezultatul reportat (cont 1171+1174)   |                              |                   |               |                   |                  |                               |
| Profit nerepartizat  |                              |                   |               |                   |                  |                               |
| Pierdere neacoperită   | -7.202.511                   | 14.007.916        |               | 31.195.545        |                  | -24.390.141                   |
| 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                  | 64.879.462        |               | 59.744.806        |                  | -11.676.868                   |

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

## NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE



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

- Lei -

| Imobilizare necorporală   | Valoarea brută             |          |          |                            | Deprecieri (amortizare și provizioane) |   |                         |                                |
|---|----------------------------|----------|----------|----------------------------|--|---|-------------------------|--------------------------------|
|   | sold la<br>31 dec.<br>2018 | Creșteri | Reduceri | Sold la<br>31 dec.<br>2019 | sold la<br>31 dec.<br>2018             | Depreciere<br>înregistrată în<br>cursul<br>exercițiului | Reduceri sau<br>reluări | sold la<br>31 dec.<br>20182019 |
| 0   | 1                          | 2        | 3        | 4 = (1+2-3)                | 5                                      | 6   | 7                       | 8 = (5+6-7)                    |
| Cheltuieli de constituire   |                            |          |          |                            |  |   |                         |                                |
| Cheltuieli de dezvoltare  |                            |          |          |                            |  |   |                         |                                |
| Concesiuni, brevete, licențe,<br>mărci comerciale și alte<br>drepturi |                            |          |          |                            |  |   |                         |                                |
| Alte imobilizări necorporale  | 162.297                    |          |          | 162.297                    | 162.297                                |   |                         | 162.297                        |
| <b>Total imob. necorp.</b>  | <b>162.297</b>             |          |          | <b>162.297</b>             | <b>162.297</b>                         |   |                         | <b>162.297</b>                 |

| - Lei – Imobilizare corporală   | Valoarea brută             |                |                   |                            | Deprecieri (amortizare și provizioane) |   |                         |                                |
|---|----------------------------|----------------|-------------------|----------------------------|--|---|-------------------------|--------------------------------|
|   | sold la<br>31 dec.<br>2018 | Creșteri       | Reduceri          | Sold la<br>31 dec.<br>2019 | sold la<br>31 dec.<br>2018             | Depreciere<br>înregistrată în<br>cursul<br>exercițiului | Reduceri sau<br>reluări | sold la<br>31 dec.<br>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                              | 137.727   | 1.145.738               | 0                              |
| Mașini, utilaje și instalații de<br>lucru, instal. mas. ctrl.,<br>mijloace de transport | 12.969.782                 | 558.134        | 10.561.430        | 2.966.486                  | 7.344.324                              | 2.247.100   | 6.624.938               | 2.966.486                      |
| Mobilier, ap. birotică și alte<br>active corporale                                      | 439.585                    |                | 30.954            | 408.601                    | 380.206                                | 71.404  | 28.497                  | 423.113                        |
| Avansuri și imob. corp. în curs   | 390.366                    |                | 352.698           | 37.718                     |  |   |                         |                                |
| <b>Total imob. corp.</b>  | <b>43.099.769</b>          | <b>558.134</b> | <b>40.245.069</b> | <b>3.412.834</b>           | <b>8.732.542</b>                       | <b>2.456.230</b>  | <b>7.799.173</b>        | <b>3.389.599</b>               |



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

---

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

| Denumirea<br>provizionului  | Sold la<br>31.12.2018 | Transferuri *) |                | Sold la<br>31.12.2019 |
|---|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|
|   |                       | în cont        | din cont       |                       |
| 0   | 1                     | 2              | 3              | 4                     |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor de productie in curs (ct.393) |                       |                |                |                       |
| Provizioane pentru deprecierea produselor finite                        |                       |                |                |                       |
| Provizioane pentru clienți incerți (ct.496)                             | 203.703               |                |                | 203.703               |
| Provizioane pentru deprecierea debitorilor                              |                       |                |                |                       |
| Provizioane pentru deprecierea mărfurilor                               |                       |                |                |                       |
| Provizioane ptr AFM   |                       |                |                |                       |
| Provizioane – concedii neefectuate                                      |                       |                |                |                       |
| Alte provizioane (ct.1518)  | 115.220               |                | 115.220        |                       |
| <b>TOTAL</b>  | <b>318.923</b>        |                | <b>115.220</b> | <b>203.703</b>        |

Provizioanele existente in sold la finalul anului 2019 sunt de 203.703 lei. Acestea sunt anterioare anului 2018. Suma de 203.703 lei existentă în sold la 31.12.2019, este 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 11.676.868 lei**

| lei  |          |
|--|----------|
| Destinația   | Suma     |
| <b>Profit net de repartizat:</b>   | <b>0</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>0</b> |

Membru Consiliu de Administratie,

Director general,

Kalamar Sinziana Florentina



**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) | 20.504.487         | 10.382.052         |
| 3        | Cheltuielile activității de bază                              | 16.897.463         | 7.097.102          |
| 4        | Cheltuielile activităților auxiliare                          | 0                  | 0                  |
| 5        | Cheltuielile indirecte de producție                           | 3.607.024          | 3.284.950          |
| 6        | <b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>   | <b>-4.903.189</b>  | <b>-7.110.919</b>  |
| 7        | Cheltuielile de desfacere                                     | 50.179.879         | 36.958.209         |
| 8        | Cheltuieli generale de administrație                          | 115.221            |                    |
| 9        | Alte venituri din exploatare                                  | 39.342.744         | 32.738.769         |
| 10       | <b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>                    | <b>-15.855.545</b> | <b>-11.330.359</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         | 4.987.975         |
| - alte creanțe         | 42.403.009        | 48.757.178        |
| <b>TOTAL CREANTE</b>   | <b>45.746.996</b> | <b>53.745.153</b> |

Ponderea clienților în total creanțe în anul 2018 a fost de 7,32%. Iar în anul 2019 de 9,28%

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>14.420.567</b> | <b>3.313.610</b> |
| - interni                               | 3.719.679         | 3.313.610        |
| - externi                               | 0                 | 0                |
| <b>Alte datorii</b>                     | <b>659.397</b>    | <b>450.429</b>   |
| <b>TOTAL DATORII</b>                    | <b>15.079.964</b> | <b>3.764.039</b> |



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

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

**Situatia creantelor fata de societatile afiliate**

| <b>SOCIETATEA</b>       | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 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**

| <b>SOCIETATEA</b>                            | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| 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<br>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     | 1.181.216,18      |

## **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, 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 31.12.2016

- 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                | 28091823,06 D |
| CHIMCOMPLEX SA BORZESTI              | 4509430,00 D  |
| INAV SA BUCURESTI                    | 5114012,75 D  |
| NOVA TEXTILE BUMBAC SRL<br>PITESTI * | 16613600,00 D |
| SCR S.A. PIATRA NEAMT                | 33132,50 D    |
| VITORIA SERV SRL IASI                | 12000,00 D    |



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

|           |               |
|-----------|---------------|
| ESTINVEST | 1741473,00    |
|           | 66532285,14 D |

și se prezintă în bilanț la cost de achiziție.

**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 31.12.2019

**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 reprezintă obligațiile societății pentru achiziții de materii prime, materiale auxiliare, utilități și prestări de servicii. Obligațiile în valută sunt actualizate la cursul de la 31.12.2019 comunicat de BNR.

**b) Alte datorii**

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2019 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**

| <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:<br>- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare<br>- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării<br>- valoarea eventualei prime de răscumpărare   | -             |
| Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar:<br>- tipul de acțiuni<br>- număr de acțiuni<br>- valoarea nominală totală<br>- valoarea încasată la distribuire<br>- drepturi legale de distribuire:<br>- numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare<br>- perioada de exercitare a drepturilor<br>- prețul plătit pentru acțiunile distribuite | -             |
| Obligațiuni emise:<br>- tipul obligațiunilor emise<br>- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni<br>- obligațiuni emise de întreprindere, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de această:<br>- valoarea nominală<br>- 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                                | 93         | 1        | 93      | 1          |
| din care:                                     |            |          |         |            |
| 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 munca 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  | 2019 (%) |
|-----------|--|--|----------|
| <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 | 1457044,00 | ,00    | 28091823,06 D |
| CHIMCOMPLEX SA BORZESTI | 4509430,00 D  | ,00        | ,00    | 4509430,00 D  |

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

|                                 |             |   |            |     |             |   |
|---------------------------------|-------------|---|------------|-----|-------------|---|
| 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 |
| ESTINVEST                       | 0,00        | D | 1741743,00 | ,00 | 1741473,00  | D |
|                                 | 63332585,31 | D | 3198517,00 | 00  | 66532285,14 | D |

**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 realizată în anul 2018 deoarece în septembrie 2018 secția de tesătorie și finisaj au fost închise din motive de neprofitabilitate, iar în anul 2019 societatea a realizat cifra de afaceri din vânzare de stocuri și din închirierea spațiilor.

**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 existând anterior pierdere de recuperat.**

**i) Efectele comerciale scontate**

Nu avem instrumente scontate .



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

---

**FLUX TREZORERIE**

| Denumirea elementului  | Mii lei            |
|--|--------------------|
|  | DATA<br>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)

---



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

---

Entitate: S.C.IASITEX SA

Județul: 22-IASI

Adresa: IASI STR. PRIMAVERII NR.2 JUD. IASI

Numar din registrul comertului: J22/255/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1320 Producția de pește

Cod de identificare fiscală: 1957058

---

Subsemnatul, KALAMAR SINZIANA-FLORENTINA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

KALAMAR SINZIANA-FLORENTINA



IAȘITEX S.A.  
IAȘI

# **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2019

G5 CONSULTING SRL  
Înscrisă în Registrul Public Electronic al  
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registrul Public Electronic FA223



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

A acționarii Companiei **IAȘITEX S.A.**

### Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **IAȘITEX S.A. („Societatea”)**, cu sediul social în Iași, B-dul Primăverii, nr. 2, identificată prin cod unic de identificare 1957058, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

|  |                 |
|--|-----------------|
| 1. Total active:                                 | 132.742.533 lei |
| 2. Total capitaluri proprii:                     | 128.957.130 lei |
| 3. Rezultatul exercițiului financiar - Pierdere: | 11.662.385 lei  |
| 4. Cifra de afaceri                              | 3.271.133 lei   |

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2019, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

### Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2019 Societatea deținea imobilizări financiare în sumă de 66.532.285 lei, din care acțiuni deținute la entități afiliate în sumă de 66.531.102 lei. Acestea nu au fost testate pentru depreciere și nu s-au înregistrat ajustări de depreciere. În baza informațiilor primite, în cazul titlurilor deținute la A6 Impex am estimat o ajustare de depreciere care nu a fost înregistrată în sumă de 4.375.207 lei iar în cazul titlurilor deținute la Nova Textile suma ajustărilor de depreciere estimată de noi și neînregistrată în contabilitate este de 417.792 lei.

La 31 decembrie 2019 societatea prezintă în bilanț stocuri în sumă de 10.436.628 lei din care suma de 5.800.028 lei reprezintă stocuri mai vechi de 1 an. Societatea nu a constituit ajustări de depreciere pentru aceste stocuri.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: GS CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223



Societatea prezintă în bilanț creanțe comerciale în sumă de 4.987.975 lei. În urma verificărilor efectuate am constatat că societatea are creanțe mai vechi de 1 an în valoare de 1.667.034 lei pentru care sunt constituite ajustări doar în sumă de 203.703 lei.

Aceste situații afectează atât valoarea activelor societății în sensul că se prezintă o imagine mai bună decât este în realitate, dar și contul de profit și pierdere în sensul că pierderea ar fi mai mare dacă ajustările necesare ar fi înregistrate.

Din informațiile primite nu putem estima impactul fiscal generat de vânzarea și scoaterea din evidență a activelor imobilizate. De asemenea din informațiile primite nu putem afirma că soldurile conturilor de disponibilități prezentate în bilanț sunt corecte. Situația fluxurilor de numerar nu este în concordanță cu informațiile prezentate în bilanț. Informațiile prezentate în nota 5 " Situația creanțelor și datoriilor față de societățile afiliate" nu concordă cu cele prezentate în bilanț.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit cu rezerve.

### **Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității**

Conducerea companiei este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea continuității activității în contextul întocmirii situațiilor financiare anuale.

Conducerea companiei a prezentat în situațiile financiare în mod adecvat aspectele legate de continuitatea activității.

Atragem atenția asupra notei 6 la situațiile financiare, unde societatea prezintă aspecte privind continuitatea activității.

Societatea înregistrează datorii restante la bugetul statului la 31 decembrie 2019.

În perioada 2018 – 2019 societatea a înregistrat pierderi. La 31 decembrie 2019 s-a înregistrat o pierdere în sumă de 11.662.385 lei. Cifra de afaceri în 2019 este de 3.271.133 lei, diminuându-se față de anul precedent cu 79.03%. La 31 decembrie societatea prezintă în situațiile financiare 1 angajat. Angajații existenți în anul 2019 au fost concediați. Societatea a încetat producția vânzând doar produsele existente în stoc.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223



În acest context considerăm că există o incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității generată de factorii prezentați mai sus.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

### Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea IAȘITEX S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

#### → Ajustări pentru deprecierea stocurilor și creanțelor

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

| Aspecte cheie ale auditului   | Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie  |
|---|--|
| <p><b>Ajustări pentru depreciere</b></p> <p>Societatea prezintă în nota 6 politicile contabile privind evaluarea stocurilor și creanțelor. Având în vedere componența stocurilor, aceasta este dată de materii prime, materiale consumabile, mărfuri, semifabricate, produse finite. Evaluarea acestora se face la cost de achiziție respectiv cost de producție.</p> <p>Informații cu privire la ajustările pentru deprecierea creanțelor și a stocurilor sunt prezentate în nota 2 „Provizioane” din notele la situațiile financiare individuale anexate.</p> | <p>Procedurile noastre cu privire la constituirea ajustărilor pentru depreciere sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la ajustările de valoare pentru stocuri și creante;</li><li>▪ Am solicitat și analizat balanța stocurilor precum și situația creanțelor pe vechimi.</li><li>▪ Am analizat necesitatea constituirii de ajustări.</li></ul> |



|   |   |
|---|---|
| <p>Constituirea ajustărilor pentru depreciere este importantă atât în contextul bilanțului cât și al contului de profit și pierdere al exercițiului financiar, motiv pentru care este considerată un aspect cheie.</p> <p><i>Vezi secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din prezentul raport.</i></p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Am verificat în registrul jurnal și bilanța de verificare dacă sunt ajustări de valoare înregistrate în conturi.</li> <li>▪ Am analizat dacă ajustările de valoare au fost prezentate corect în bilanț, contul de profit și pierdere și în notele la situațiile financiare.</li> </ul> |
|---|---|

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

### Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 cu



privire la IAȘITEX S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu **Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu **Ordinul nr. 3781 din 23 decembrie 2019** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în **Legea nr. 82/1991** și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate



presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223



## Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 31.07.2020

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,  
DAN Elena Artina, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF5212

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL  
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690  
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania  
Tel/Fax: +(40) 264 214434  
Sediu secundar: Cluj-Napoca  
Str. Horea nr. 6/14-15  
Tel/fax: 0264 433611  
Mobil +(40) 744 583031  
Mail:office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: DAN ELENA ARTINA  
Registrul Public Electronic AF5212

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registrul Public Electronic FA223