|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Element al capitalului propriu** | **Sold la** | **Creşteri** | | **Reduceri** | | **Sold la** |
|  | **01.01.2023** | **Total din care** | **prin transfer** | **Total din care** | **prin transfer** | **31.12.2023** |
| **0** | **6** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Capital subscris | 21.557.033 |  |  |  |  | 21.557.033 |
| Prime de capital |  |  |  |  |  |  |
| Rezerve din reevaluare ct.105 |  |  |  |  |  |  |
| Rezerve legale | 4.311.407 |  |  |  |  | 4.311.407 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare ct.1065 |  |  |  |  |  |  |
| Rezerve pentru acţiuni proprii |  |  |  |  |  |  |
| Rezerve statutare sau contractuale | 774.007 |  |  |  |  | 774.007 |
| Alte rezerve | 70.437.118 |  |  |  |  | 70.437.118 |
| Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reev.**ct.1175** |  |  |  |  |  |  |
| Rezultatul reportat (cont **1171**+**1174**) | 48.791.007 |  |  |  |  | 50.316.233 |
| Profit nerepartizat |  |  |  |  |  |  |
| Pierdere neacoperită |  |  |  |  |  |  |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puţin IAS 29 (cont 1176) |  |  |  |  |  |  |
| Sold creditor (cont **1176**) |  |  |  |  |  |  |
| Sold debitor (cont **1176**) |  |  |  |  |  |  |
| Repartizarea profitului (cont 129) |  |  |  |  |  |  |
| Rezultatul reportat reprez. surplusul realiz. din rezerve din reevaluare |  |  |  |  |  |  |
| Rezultatul exerciţiului financiar |  |  |  |  |  |  |
| Sold creditor | 1.826.731 |  |  |  |  | 1.064.949 |
| Sold debitor |  |  |  |  |  |  |

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**- Lei –**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Imobilizare necorporală** | **Valoarea brută** | | | | **Deprecieri (amortizare si provizioane)** | | | |
|  | **Sold la 01.01.2023** | *Creşteri* | **Reduceri** | **Sold la**  **31.12.2023** | **Sold la 01.01.2023** | **Depreciere înregistrată în cursul exerciţiului** | **Reduceri sau reluări** | **Sold la 31.12.2023** |
| **0** | **1** | **2** | **3** | **4 =(1+2-3)** | **5** | **6** | **7** | **8= (5+6-7)** |
| Cheltuieli de constituire |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cheltuieli de dezvoltare |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte imobilizări necorporale | 162.297 |  |  | 162.297 | 162.297 |  |  | 162.297 |
| **Total imob. necorp.** | **162.297** |  |  | **162.297** | **162.297** |  |  | **162.297** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **- Lei –Imobilizare corporală** | **Valoarea brută** | | | | **Deprecieri (amortizare si provizioane)** | | | |
|  | **Sold la**  **01.01.2023** | *Creşteri* | **Reduceri** | **Sold la**  **31.12.2023** | **Sold la 01.01.2023** | **Depreciere înregistrată în cursul exerciţiului** | **Reduceri sau reluări** | **Sold la 31.12.2022** |
| **0** | **1** | **2** | **3** | **4 =(1+2-3)** | **5** | **6** | **7** | **8= (5+6-7)** |
| Terenuri | 0 |  |  | 0 |  |  |  |  |
| Construcţii | 0 |  |  | 0 | 0 |  |  | 0 |
| Maşini, utilaje si instalaţii de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport | 2.271.839 |  |  | 2.271.839 | 2.271.839 |  |  | 2.271.839 |
| Mobilier, ap. birotică şi alte active corporale | 408.631 | 20.550 |  | 429.181 | 408.631 | 8.563 |  | 417.194 |
| Avansuri şi imob. corp. în curs | 1.903 |  | 35.815 | 1.903 |  |  |  |  |
| **Total imob. corp.** | **2.682.373** |  | **35.815** | **2.702.923** | **2.680.470** |  |  | **2.689.033** |

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Denumirea**  **provizionului** | **Sold la 01.01.2023** | **Transferuri \*)** | | **Sold la 31.12.2023** |
|  |  | **în cont** | **din cont** |  |
| **0** | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Provizioane pentru deprecierea stocurilor de productie in curs (ct.393)** |  |  |  |  |
| **Provizioane pentru deprecierea produselor finite (ct.394)** | **4.019.894** |  | **421.754** | **3.598.140** |
| **Provizioane pentru clienţi incerţi (ct.491)** | **2.009.042** |  |  | **2.009.042** |
| **Provizioane pentru deprecierea debitorilor** |  |  |  |  |
| **Provizioane pentru deprecierea**  **mărfurilor (ct.394)** | **741.932** |  |  | **741.932** |
| **Provizioane ptr AFM** |  |  |  |  |
| **Provizioane – concedii neefectuate** |  |  |  |  |
| **Alte provizioane (ct.1518)** |  |  |  |  |
| **TOTAL** | **6.770.868** |  | **421.754** | **6.349.114** |

Provizioanele existente in sold la 31.12.2023 sunt in valoare totala de **6.349.114** lei din care:

- 2.009.042 lei, provizion constituit pentru clientii incerti;

- 3.598.140 lei provizion constituit pentru deprecierea stocului de produse finite;

- 741.932 lei provizion constituit pentru deprecierea stocului de marfuri

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

**Repartizarea profitului – profit net 1.064.948,89 lei**

lei

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Destinaţia | | **Suma** |
| **Profit net de repartizat:** | | **1.064.948,89** |
| - rezerva legală | | 0 |
| - acoperire pierdere anii precedenti | | 1.064.948,89 |
| - surse proprii de finanţare şi alte repartizări din profit, prevăzute de lege | | 0 |
| - acoperirea pierderilor fiscale stabilite la retratarea anului 2001 conform IAS | | 0 |
| - dividende | | 0 |
|  |  | 0 |
|  |  |  |
| **Profit nerepartizat** | | **0** |

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nr. crt.** | **Indicatorul** | **2022** | **2023** |
| **1** | **Cifra de afaceri netă** | **30.434** | **472.571** |
| 2 | Costul bunurilor nevândute şi al serviciilor prestate (3+4+5) | 112.811 | -331.685 |
| 3 | Cheltuielile activităţii de bază | 112.811 | -331.865 |
| 4 | Cheltuielile activităţilor auxiliare | 0 | 0 |
| 5 | Cheltuielile indirecte de producţie | 0 | 0 |
| **6** | **Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)** | **-82.377** | **804.436** |
| 7 | Cheltuielile de desfacere | 0 | 0 |
| 8 | Cheltuieli generale de administraţie | 6.976.827 | -42.255 |
| 9 | Alte venituri din exploatare | 422.967 | 2.525 |
| **10** | **Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)** | **-6.636.237** | **849.216** |

**NOTA 5. SITUAŢIA CREANŢELOR ŞI DATORIILOR**

Situaţia **creanţelor** la 31.12.2023 se prezintă astfel:

| **Creanţe** | **01.01.2023** | **31.12.2023** |
| --- | --- | --- |
| - creante comerciale | 1.820.550 | 1.820.550 |
| - alte creanţe | 62.236.411 | 62.881.171 |
| **TOTAL CREANTE** | **64.056.961** | **64.701.721** |

Ponderea creantelor comerciale în total creanţe la 31.12.2023 este de 2,81%.

**-l**

Situaţia **datoriilor** la 31.12.2023 se prezintă astfel:

| **Datorii** | **01.01.2023** | **31.12.2023** |
| --- | --- | --- |
| **Împrumuturi şi datorii asimilate** | **0** | **0** |
| - credite pe termen lung | 0 | 0 |
| - dobânzi la credite pe termen lung | 0 | 0 |
| - credite pe termen scurt | 0 | 0 |
| **Total furnizori şi asimilate** | **1.496.344** | **1.770.511** |
| - interni | 1.496.344 | 1.770.511 |
| - externi | 0 | 0 |
| **Alte datorii** | **439.075** | **476.946** |
| **TOTAL DATORII** | **1.995.503** | **2.247.457** |

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE**

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

- integritatea cronologică şi sistematică în contabilitate a tuturor operaţiunilor patrimoniale, în funcţie de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi şi creditul altor conturi;

- cunoaşterea totalului sumelor debitoare şi creditoare, precum şi soldul final al fiecărui cont;

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

- prezentarea situaţiei patrimoniului şi a rezultatelor obţinute, respectiv a activelor şi pasivelor prin bilanţ, precum şi a veniturilor, cheltuielilor şi a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit şi pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situaţiei financiare şi a rezultatelor obţinute, conducerea societăţii nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului şi celelalte norme şi principii contabile.

a) principiul continuităţii activităţii

* S. C. IASITEX S.A. isi va continua in mod normal activitatea ,fara a intra in stare de lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii.
* Situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii.

b) principiul permanentei metodei

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

c) principiul prudenţei

Evaluarea s-a facut pe o baza prudenta tinand cont de toate datoriile previzibile si de toate deprecierile aparute in cursul exercitiului financiar.

d) principiul independentei exercitiului

veniturile si cheltuielile sunt aferente exercitiului financiar indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

e) principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

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

f) principiul intangibilitatii

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

g) principiul necompensarii,

nu s-au facut compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si de cheltuieli.Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic s-au efectuat cu respectatea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea lor integrala.

h) principiul prevalentei economicului asupra juridicului, tinandu-se cont de fondul economic al operatiunilor si nu numai de forma juridica a acestora.

**A. ACTIVE IMOBILIZATE**

**I. Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale au fost evaluate la intrarea în patrimoniu, la valoare de intrare şi anume la costul de achiziţie. Reprezinta programe informatice, licente, in special pentru activitatea economica.

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

**II. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu la finele exerciţiului au fost evaluate şi 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 şi conform H.G. 1553/2003 pentru construcţii;

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

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

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

- valoarea actuală pentru mijloacele fixe constatate plus la inventariere;

- preţul de deviz al investiţiei pentru imobilizările corporale în curs.

Cotele şi duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparţinând societăţii, sunt cele prevăzute de Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale şi necorporale, republicată în 1999, cu modificările ulterioare şi în conformitate cu clasificaţia şi duratele de funcţionare prevăzute în Catalogul privind clasificarea şi duratele normale de funcţionare a mijloacelor fixe, aprobat prin H.G. 2139/2004.

Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

**III. Imobilizări financiare -** reprezinta participari la capitalul social al urmatoarelor firme si se prezinta in bilant la cost de achizitie:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Partener** | **Sold initial** | | **Debit** | **Credit** | **Sold final** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| AISA INVEST S.A.CLUJ | 15000,00 | D | 19235,00 | ,00 | 34235,00 | D |
| CAROMET SA CARANSEBES | 28091823,06 | D | ,00 | ,00 | 28091823,06 | D |
| CHIMCOMPLEX SA BORZESTI | 10140227,23 | D | 23735,33 | ,00 | 10163962,56 | D |
| CONTACTOARE SA | 3483832,50 | D | ,00 | ,00 | 3483832,50 | D |
| ESTINVEST | 1011170.50 | D | ,00 | ,00 | 1011170,50 | 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 | 7033132,50 | D | ,00 | 00 | 7033132,50 | D |
| SOMES LOGISTIC SRL | 250,00 | D | ,00 | ,00 | 250,00 | D |
| VITORIA SERV SRL IASI | 12000,00 | D | ,00 | ,00 | 12000,00 | D |
|  | **71515048,40** | **D** | **42970,33** | **,00** | **71558018,73** | **D** |

**B. ACTIVE CIRCULANTE**

**I. Stocuri**

**a)** Evaluarea materiilor prime şi materialelor consumabile la intrarea in gestiune se face la cost de achiziţie, fiind evidenţiate calitativ - valoric iar la darea în consum se foloseşte metoda “primul intrat - primul ieşit” (FIFO).

**b) Producţia în curs de execuţie** - reprezintă valoarea producţiei aflată pe flux şi neajunsă la finalul procesului de fabricaţie. În evidenţa contabilă producţia în curs de fabricaţie este evaluată la .costul de productie.

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

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

**II. Creanţe**

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

Valoarea creanţelor este reflectată la valoarea nominala.Creantele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2023.

**III. Casa şi conturi la bănci**

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

**C. CHELTUIELI ÎN AVANS**

Cheltuielile care nu sunt aferente exerciţiului financiar sunt incluse în această poziţie financiară pentru respectarea principiului independenţei exerciţiului financiar.

**D. DATORII**

1. **Datorii comerciale**

Datoriile comerciale reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii. Obligatiile in valuta sint actualizate la cursul de la 31.12.2023 comunicat de BNR.

1. **Alte datorii**

Societatea nu inregistrează la data de 31.12.2023 datorii restante fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.

**NOTA 7. ACŢIUNI ŞI OBLIGAŢIUNI**

**- RON -**

|  |  |
| --- | --- |
| Capital social subscris | 21.557.032,96 |
| Număr de acţiuni emise (nominative) | 2.105.179,00 |
| Valoarea nominală a acţiunilor emise | 10,24 |
| Valoarea totala a actiunilor | 21.557.032,96 |
| Acţiuni răscumpărabile  - data cea mai apropiată şi data limită de răscumpărare  - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării  - valoarea eventualei prime de răscumpărare | - |
| Acţiuni emise în timpul exerciţiului financiar  - tipul de acţiuni  - număr de acţiuni  - valoarea nominală totală  - valoarea încasată la distribuire  - drepturi legale de distribuire  - numărul, descrierea şi valoarea acţiunilor corespunzătoare  - perioada de exercitare a drepturilor  - preţul plătit pentru acţiunile distribuite | - |
| Obligaţiuni emise  - tipul obligaţiunilor emise  - valoarea emisă şi suma primită pentru fiecare tip de obligaţiuni  - obligaţiuni emise de întreprindere, deţinute de o persoană nominalizată sau împuternicită de această  - valoarea nominală  - valoarea înregistrată în momentul plăţii. | - |

**NOTA 8. INFORMAŢII PRIVIND SALARIAŢII, ADMINISTRATORII ŞI DIRECTORII**

În cursul anului 2023 conducerea societăţii a fost asigurată de un Consiliu de Administraţie format din trei persoane conduse de Preşedintele acestui Consiliu. Salarizarea Consiliului de Administraţie s-a efectuat în baza Legii nr.31/1990 si hotararii AGA, reprezentanţii Adunării Generale a Acţionarilor hotărând remunerarea membrilor Consiliului de Administraţie.

În decursul acestui an conducerea societăţii a fost asigurată de Directorul General.

În timpul acestui exerciţiu nu au fost acordate credite directorilor şi administratorilor societăţii.

Structura personalului societăţii în anul 2023 a fost următoarea:

| **Structura de personal** | **01.01.2023** | **Angajări** | **Plecări** | **31.12.2023** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| TOTAL personal  *din care:* | **2** | **1** | **0** | **2** |
| TESA  - studii superioare  - studii medii | 1  1  0 | 0  0  0 | 0  0  0 | 1  1  0 |
| Muncitori  - studii liceale  - şcoli profesionale şi cursuri de calificare  - necalificaţi | 1  0  0  0 | 0  0  0  0 | 0  0  0  0 | 1  0  0  0 |

# NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nr. Crt. | **INDICATORI** | **FORMULA DE CALCUL** | **2023**  **(%)** |
| **A** | **Indicatori de rentabilitate** | | |
| 1. | Rata rentabilitatii economice | = Profit brut / Capital permanent | 0.007 |
| 2. | Rata rentabilitatii financiare | = Profit net / Capital propriu | 0.007 |
| 3. | Rata rentabilitatii resurselor consumate | = Profit net / Cheltuieli totale | 10.08 |
|  |  |  |  |
| **B** | **Indicatori de lichiditate** | | |
| 1. | Lichiditate generala | = Active circulante / Datorii curente | 40.55 |
| 2. | Lichiditate imediata | = (Active circulante-Stocuri) / Datorii curente | 40.287 |
| 3. | Rata solvabilitatii generale | = Active totale / Datorii curente | 67.05 |
|  |  |  |  |
| **C.** | **Indicatori de gestiune** |  |  |
| 1. | Viteza de rotaţia stocurilor (zile) | = stoc mediu/cost vanzari\*365 | 4203 |
| 2 | Viteza de rotaţia stocurilor (nr. rotatii) | = costul vanzarilor/stoc mediu | 0.10 |
| 3 | Viteza de rotatie debite clienti | = sold mediu clienti/cifra de afaceri\*365 | 209 |
| 4 | Viteza rotatie credite- furnizori | = sold mediu furnizori/achizitii bunuri\*365 | 108 |
| 5. | Viteza de rotatie active corporale | = Cifra de afaceri/imobilizari corporale | 0 |
| 6. | Rotaţia activelor totale | = Cifra de afaceri / Total active | 0.001 |
|  |  |  |  |
| **D**. | **Indicatori de profitabilitate** |  |  |
| 1. | Rentabilitatea capitalului angajat | = Profit Profit inaintea platii dobanzii si impozit profit / Capital angajat | 0.7 |
| 2. | Marja bruta din vanzari | = Profit brut din vanzari / Cifra de afaceri x 100 | 63.06 |
| 3. | Rentabilitate economica | Profit net/Cheltuieli totale x 100 | 1008.1 |

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**a) Prezentarea întreprinderii:**

S.C. **IASITEX** S.A. IAŞI s-a înfiinţat conform Hotărârii Guvernului nr. 1254/04.12.1990 prin preluarea activului şi pasivului Întreprinderii **ŢESATURA** IAŞI şi a fost înmatriculată în Registrul Comerţului sub numărul J40/5956/2020 cu următoarele date:

Sediul: Bucuresti, Bd.Ficusului nr. 44, Sector 1

Forma juridică: Societate Comercială pe acţiuni

Capitalul social iniţial: deţinut în întregime de statul român în valoare de 80,5 mii lei

**Capitalul social la 31.12.2023**, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului Iaşi, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deţinute după cum urmează:

⦁  **63,01003% de S.C. A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L**. Ploieşti, respectiv 1.326.474 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 13.583.093,76 lei;

⦁  **20,9008% de SC UZUC S.A**., respectiv 440.000 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 4.505.600 lei;

⦁  **3,19251% de A.A.A.S**., respectiv 67.208 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi 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 acţionari diverşi** – persoane fizice, respectiv 271.497 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

Obiectul activităţii: producerea şi comercializarea de ţesături din

bumbac şi tip bumbac şi confecţii textile, prestări servicii în domeniul creaţiei, cercetării, proiectării, pieselor de schimb, subansamblelor şi instalaţiilor textile, întreţinere şi reparaţii instalaţii textile, folosirii tehnicii de calcul.

Durata societăţii: nelimitată

Cod de înregistrare fiscală: RO1957058

**b)** **Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Partener** | **Sold initial** | | **Debit** | **Credit** | **Sold final** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| AISA INVEST S.A.CLUJ | 15000,00 | D | 19235,00 | ,00 | 34235,00 | D |
| CAROMET SA CARANSEBES | 28091823,06 | D | ,00 | ,00 | 28091823,06 | D |
| CHIMCOMPLEX SA BORZESTI | 10140227,23 | D | 23735,33 | ,00 | 10163962,56 | D |
| CONTACTOARE SA | 3483832,50 | D | ,00 | ,00 | 3483832,50 | D |
| ESTINVEST | 1011170.50 | D | ,00 | ,00 | 1011170,50 | 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 | 7033132,50 | D | ,00 | 00 | 7033132,50 | D |
| SOMES LOGISTIC SRL | 250,00 | D | ,00 | ,00 | 250,00 | D |
| VITORIA SERV SRL IASI | 12000,00 | D | ,00 | ,00 | 12000,00 | D |
|  | **71515048,40** | **D** | **42970,33** | **,00** | **71558018,73** | **D** |

**c)** **Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor patrimoniale, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină:**

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

**d) Cifra de afaceri**

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala” la data de 11 martie 2021, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Si pentru Iasitex aceasta pandemie a influentat in mod direct cifra de afaceri prin lipsa pietei de desfacere a stocurilor de tesaturi si confectii.

Din punct de vedere al cash flow-ului, Iasitex SA a profitat de masurile fiscale acordate de Guvern, respectiv de prevederile Ordonantei de Urgenta nr.181/2020 privind esalonarea la plata a obligatiilor bugetare aferente salariilor.

In continuare Iasitex SA isi desfasoara activitatea adaptandu-se la conditiile actuale legate de pandemie.

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

Nu avem contracte de leasing financiar

**h) Onorariile plătite auditorilor**

Pentru anul 2023 onorariul ce trebuie plătit auditorului este de 14.440 lei (inclusiv TVA).

**g) Angajamente acordate**

S.C. IASITEX S.A. la 31.12.2023 NU are gajate sau mijloace fixe.

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

**i) Efectele comerciale scontate**

Nu avem intrumente scontate .

**FLUX TREZORERIE**

**Mii lei**

|  |  |
| --- | --- |
| **Denumirea elementului** | **DATA** |
| **2023** |
| **Sold initial exercitiu** | **12.401** |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare | -698 |
| Incasari | 72 |
| Plati catre furnizori si angajati | 274 |
| Alte plati pentru activitatea de explotare | 496 |
| Impozit pe profit platit | 0 |
| Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor | 0 |
| Trezoreria neta din activitati de exploatare : |  |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie | 933 |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni | 43 |
| Incasari din vanzarea de actiuni | 0 |
| Alte cheltuieli financiare | 58 |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale | 0 |
| Dobanzi incasate | 554 |
| Dividende incasate | 480 |
| Trezorerie neta din activitati de investitie |  |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare: | **0** |
| Incasari din emisiunea de actiuni | 0 |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung | 0 |
| Plata datoriilor aferente creditelor anagajate | 0 |
| Dividende platite | 0 |
| Trezorerie neta din activitati de finantare | **0** |
| Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezoreire | **0** |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele exercitiului financiar | **12.636** |
|  |  |

**Presedinte al Consiliul de Administratie,**

**Vuza Eduard**