

S.C. TEXTILA OLTUL S.A. SF GHEORGHE  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2013	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014
Capital social varsat	6.853.607			6.853.607
Rezerve din reevaluare	2.051.623			2.051.623
Rezerve legale	558.175	177.151		735.326
Rezultatul surplusul din rez.reevaluare	30.785			30.785
Alte rezerve din care:	1.211.070	821.182		2.032.252
Rezultat reportat din care	0			0
-Profit nerepartizat	0			0
Profit si pierdere	1.469.480	13.019.207	1.469.480	13.019.207
Repartizarea profitului	-87.710	-177.151	-87.710	-177.151
<b>TOTAL</b>	<b>12.087.030</b>	<b>13.840.389</b>	<b>1.381.770</b>	<b>24.545.649</b>

**DIRECTOR GENERAL.**

Vlastimir Isakovic



S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

**Situatia fluxurilor de numerar**  
**2014**

-Lei-

Operatiune	2014
<b>+ FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATE DE EXPLOATARE</b>	<b>420.940</b>
+ Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestari de servicii	35.646.507
- Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	26.550.385
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	8.039.808
- Plati in numerar impozite si taxe	635.374
<b>+ FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>	<b>-6.281.497</b>
- Plati in numerar pentru achizitionare de mijloace fixe si terenuri	6.302.753
+ Incasari din vanzari de mijloace fixe si terenuri	21.256
<b>+ FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>	<b>17.040.795</b>
- Plati in numerar catre actionari	555.812
+ Venituri in numerar din credite	3.435.793
- Rambursari de credite si plati	182.925
+ Vanzari actiuni (majorare capital social)	0
+ Dobanzi incasate	43.481
+ Incasari subventii	10.912
- Plati dobanzi	139.241
+ Incasari din despagubiri	14.428.587
<b>FLUX DE NUMERAR - TOTAL</b>	<b>11.180.238</b>
Numerar la inceputul perioadei	2.403.165
Numerar la sfarsitul perioadei	13.583.403

Director General  
Dipl. ec. Vasile Isakovici



*[Handwritten signature]*

S.C. TEXTILA OLTUL S.A. SF GHEORGHE  
 Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
 CUI: RO 546682

## NOTA EXPLICATIVA LA SITUATIILE FINANCIARE 2014

### NOTA 1

#### ACTIVE IMOBILIZATE

-LEI-

Element de activ	Valoare bruta			Deprecieri, amortizari si provizioane				
	Sold la 31.12.2013	Creșteri	Redu- ceri	Sold la 31.12.2014	Sold la 31.12.2013	Creșteri	Redu- ceri	Sold la 31.12.2014
Imobilizari necorporale	0	1.260		1.260	0	630		630
Imobilizari corporale	0			0	0			0
Terenuri	1.088.707	598.494		1.687.201	0			0
Constructii	1.859.736	1.759.199		3.618.935	158.553	186.495		345.048
Instalatii tehnice si masini	5.789.109	4.899.851	27.792	10.661.168	2.558.958	662.818	27.792	3.193.984
Alte inst.utile si mobilier	192.811	97.048		289.859	83.870	27.775		111.645
Imobilizari corporale in curs	2.598.277	5.319.622	6.358.892	1.559.007	0			0
Imobilizari financiare	0			0	0			0
<b>TOTAL active imobilizate</b>	<b>11.528.640</b>	<b>12.675.474</b>	<b>6.386.684</b>	<b>17.817.430</b>	<b>2.801.381</b>	<b>877.718</b>	<b>27.792</b>	<b>3.651.307</b>

**DIRECTOR GENERAL**  
 Vlastimir Isakovic






S.C. TEXTILA OLTUL S.A. SF GHEORGHE  
 Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
 CUI: RO 546682

## NOTA 2

Societatea la finele anului 2014 nu a creat provizioane.

## NOTA 3

-LEI-

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	13.019.207
- rezerve legale	177.151
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
- alte rezerve	
- investitii	
Profit de repartizat:	12.842.056

## NOTA 4

-LEI-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1. Cifra de afacere neta	27.040.521	36.165.313
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (2.1+2.2+2.3)	20.977.228	27.929.186
2.1. Cheltuielile activitatii de baza	14.495.584	21.731.316
2.2. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.739.094	1.063.092
2.3. Cheltuielile indirecte de productie	4.742.550	5.134.778
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6.063.293	8.236.127
4. Cheltuieli de desfacere	282.400	384.500
5. Cheltuieli generale de administratie	4.068.397	4.286.600
6. Alte venituri din exploatare	107.200	22.152
7. Venituri aferente costului productiei in curs de executie	-118.910	-112.788
8. Rezultatul din exploatare (3-4-5+6+7)	1.700.786	3.474.391

DIRECTOR GENERAL  
 Vlastimir Isakovic  
 S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
 SF GHEORGHE

S.C. TEXTILA OLTUL S.A. SF GHEORGHE  
 Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
 CUI: RO 546682

# SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 2014

## NOTA 5

-LEI-

CREANTE	Sold la 31.12.2014	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Total, din care:</b>	<b>927.206</b>	<b>825.257</b>	<b>101.949</b>
Imprumut pe termen lung	0		
Furnizori-debitori:	7.505	7.505	
Cienti	816.709	800.371	16.338
TVA de recuperat (4424-4423; 4428)	100.142	14.531	85.611
Alte creante (461)	2.850	2.850	

DATORII	Sold la 31.12.2014	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Total, din care:</b>	<b>9.694.200</b>	<b>6.171.157</b>	<b>3.523.043</b>	<b>0</b>
Credite bancare pe termen lung	4.088.518	731.694	3.356.824	
Credite bancare pe termen scurt, linie de credit	0			
Creditori diversi	157.500	157.500		
Datorii comerciale	4.292.776	4.126.557	166.219	
Datorii cu personalul	239.692	239.692		
Obligatii fata de bugetul asig sociale	608.477	608.477		
Obligatii fata de buget de stat	261.815	261.815		
Alte obligatii (447)	2.301	2.301		
Dividende de platit	4.776	4.776		
Alte imprumuturi si datorii+credite de la alte entitati si dobanda	38.345	38.345		

DIRECTOR GENERAL

Vlastimir Isakovic



*[Handwritten signature]*



S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

## NOTA 6

### Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare ale anului 2014 au fost intocmite cu respectarea urmatoarelor acte normative:

- Legea Contabilitatii nr.82/ 1991 cu modificarile si completarile ulterioare, republicata in M.O. nr.629/ 27.08.2002
- OMF nr.3055/29.10.2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene
- Standarde Internationale de Contabilitate si standardele nationale relevante.
- Cadrul general de intocmire si prezentare a situatiilor financiare, elaborat de Comertul pentru Standardele Internationale de Contabilitate.

Situatiile financiare au fost intocmite in lei. Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine in moneda nationala, cat si in valuta.

Raspunderea pentru organizarea si tinerea contabilitatii, in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare, revine administratorilor sau alte persoanei care are obligatia gestionarii entitatii.

Situatiile financiare furnizeaza informatii care sunt:

- relevante pentru nevoile utilizatorilor de luare a deciziilor, si
- credibile in sensul ca:
  1. reprezinta fidel rezultatele si pozitia financiara a institutiei de credit;
  2. reflecta substanta economica a evenimentelor si tranzactiilor si nu doar forma juridica;
  3. sunt neutre, adica nepartitoare;
  4. sunt prudente;
  5. sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Conform reglementarilor contabile societatea a respectat toate principiile contabile.

Veniturile din dobanzi, cheltuielile cu dobanzile, alte venituri financiare si alte cheltuieli financiare sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajament.

Elementele de bilant au fost evaluate, respectandu-se urmatoarele reguli:

- La data intrarii in patrimoniu bunurile s-au evaluat si inregistrat in contabilitate la valoarea contabila (de intrare), astfel:
  1. pentru cele procurate cu titlu oneros, la valoarea de achizitie;
  2. pentru cele produse de societate, la cost de productie.
- La incheierea exercitiului elementele patrimoniale au fost reflectate in bilant la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.
- Elementele bilantiere exprimate in valuta s-au raportat utilizandu-se cursul de schimb de inchidere, respectiv 4,4821 lei/EURO.

- La data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile s-au evaluat si s-au scazut din gestiune la valoarea lor de intrare folosind metoda LIFO, adica o anumita cantitate de materiale eliberate spre valorificare, este considerata ca facand parte din achizitiile de materiale de acelasi fel, in ordine cronologica.
- Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) au fost evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului financiar.

**Director general**  
Dipl.cc, Vlastimir Isakovic



S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE  
2014

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- |  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| - capital social   | 6.853.608                         |
| - numarul actiunilor   | 2.741.443                         |
| - valoarea unei actiuni  | 2.5000 RON                        |
| - actiuni rascumparabile   | nu este cazul                     |
| data cea mai apropiata si data limita de rascumparare            |                                   |
| caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii        |                                   |
| valoarea eventualei prime de rascumparare                        |                                   |
| - actiuni emise in timpul exercitiului financiar                 | nu este cazul                     |
| tipul de actiuni   | -                                 |
| numarul de actiuni emise   | -                                 |
| drepturi legate de distributie                                   | proportional cu act.detinute ant. |
| numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare       |                                   |
| perioada de exercitare a drepturilor                             |                                   |
| pretul platit pentru actiunile distribuite                       | -                                 |
| - obligatiuni emise  | nu este cazul                     |
| tipul de obligatiuni emise                                       |                                   |
| valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni |                                   |
| obligatiuni emise de intreprindere detinute de o persoana        |                                   |

Director general  
Dipl.ec. Vlastimir Isakovic



*[Handwritten signature]*



S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

## NOTA 8

### Informatii privind salariatii , si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

In cursul anului 2014:

- indemnizatia bruta al Consiliului de Administratie stabilit conform hotararii AGA pentru cei 5 membrii a fost de 375.252 lei
- remuneratia bruta a directorilor a fost de 137.454 lei.
- societatea nu a acordat avansuri si credite membrilor consiliului de administratie
- valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului
  - rata dobanzii – nu este cazul
  - principalele clauze ale creditului – nu este cazul
  - suma rambursata pana la aceea data- nu este cazul
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora:- nu este cazul

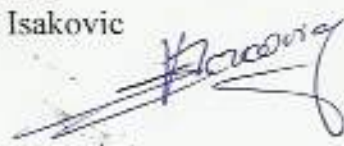
#### -salariatii:

- numar mediu aferent exercitiului : 417
- numar mediu pe fiecare categorie:
  - direct productivi 329
  - indirect productivi 62
  - TESA 24
  - Conducerea 2
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: TOTAL BRUT 8.039.808 lei.
- cheltuieli cu asigurarile sociale se compun din CAS (Fd. Pensii), CASS, somaj si alte cheltuieli sociale:

TOTAL = 2.228.379  
CAS 1.648.766  
CASS 427.577  
Somaj 59.319  
Alte chlt. 92.707

- tichet de masa acordate in valoare de: - nu este cazul
- cheltuieli cu organele de supraveghere: conform ctr. 30/23.05.2012 in valoare de 7.000 EURO/an.

Director general  
Dipl.ec. Vlastimir Isakovic



NOTA 9

Indicatori de lichiditate, solvabilitate, de gestiune, de rentabilitate

Nr. crt	Denumire	Mod de calcul	2014
1	Active imobilizate		14.166.123
2	Active circulante		20.195.033
3	Stocuri - medie	$(Si/Sf)/2$	5.086.089
3.1	Stocuri - initial		4.675.508
3.2	Stocuri - final		5.496.669
4	Clienti - medie	$(Cl.i+Cl.f)/2$	420.661
	Clienti - initial		17.107
	Clienti - final		824.214
5	Furnizori - medie	$(Fz.i+Fz.f)/2$	3.154.059
	Furnizor - initial		2.015.341
	Furnizori- final		4.292.776
6	Cheltuieli in avans		59.470
7	Total activ	1+2+6	34.420.626
8	Datorii pe termen scurt		5.748.114
9	Datorii pe termen lung		4.126.863
10	Venituri in avans		0
11	Cheltuieli exploatare		32.660.286
12	Cheltuieli cu dobanzile		139.241
13	Capital propriu	7 - 8-9	24.545.649
14	Profit brut		13.602.213
15	Impozit pe profit		583.006
16	Profit net	14-15	13.019.207
17	Cifra de afaceri		36.165.313
<b>Indicatori de lichiditate</b>			
1	Lichiditate curenta	$2/8*100$	351,33
2	Lichiditate imediata	$(2-3.2)/8*100$	255,71
<b>Indicatori de risc</b>			
1	Grad de indatorare	$9/13$	0,17
2	Acoperirea dobanzilor	$(14+12)/12$	98,69
<b>Indicatori de gestiune</b>			
1	Rotatia stocurilor (rot/an)	$11/3$	6,42
2	Rotatia stocurilor (zile)	$3/11*365$	56,84
3	Rotatia debite-clienti (zile)	$4/17*365$	4,25
4	Rotatia credite-furnizori (zile)	$5/17*365$	31,83
5	Rotatia activelor imobilizate (rot/an)	$17/1$	2,55
6	Rotatia activelor totale (rot/an)	$17/7$	1,05
<b>Indicatori de profitabilitate</b>			
1	Rentabilitatea capitalului angajat	$(14+12)/(13+9)*100$	47,93
2	Marja bruta a vanzarilor	$14/17*100$	37,61

Director general  
 Dipl.ec. Vlastimir Isakovic





S.C. TEXTILA OLTUL S.A.  
Nr.ord.reg.com: J14/35/1991  
CUI: RO 546682

## NOTA 10

### ALTE INFORMATII

a). Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:

- sediul si forma juridica a intreprinderii : S.C. TEXTILA OLTUL S.A.
- tara de infiintare: Romania
- adresa sediului oficial: str.Kos Karoly nr.19, Sf.Gheorghe

b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:

In cursul anului 2014, societatea a derulat tranzactii comerciale cu actionarul sau majoritar, Drapantex BVBA, tipurile de tranzactii fiind:

- de prestari servicii in regim de lohn (SC. Textila Oltul SA, fiind prestatorul de servicii);
- chirii conform ctr. nr. 40/01.10.2006 – 11 buc. masina automata de cusut
- chirii conform ctr. nr. 41/14.11.2006 – 6 buc masina de cusut automat – reziliat in august 2014
- achizitii de materii prime

c) Informatii referitoare la impozitul de profit:

- Profit Brut 2014 = 13.602.2013 lei
- Cheltuieli nedeductibile = 277.992 lei
- Venituri neimpozabile = 14.428.586 lei
- Chelt. af. Ven. Neimpozabile = 4.369.387 lei
- Pierdere de recup. din anii preced.: 0 lei
- Rezerve legale: 177.151 lei
- Profit Impozabil: 3.643.785 lei

	Impozit pe profit -lei-
Trim I	258.598
Trim II	191.528
Trim III	130.947
Total calculat	583.006
Achitat in perioada Ian-Sept	581.073
Diferenta ramas de plata trim IV	1.933

- d) Cifra de afaceri : 36.165.313 lei  
Intern : 787.731 lei  
Export: 35.377.582 lei



e) Societatea a luat in chirie de la actionarul sau majoritar, conform contractelor 40 si 41 utilaje de cusut si de elastic pentru buna desfasurare a activitatii. Suma contraractata se ridica la 5.050 Euro/luna. Ctr. 41/14.11.2006 a fost reziliat in luna august 2014, societatea a cumparat masinile de cusut automat, conform ctr. 5/15.09.2014

f) Angajamente primite:

Societatea a inaintat in anul 2001 actiunea de revendicare pentru recuperarea drepturilor ce i se cuvin pentru imobilele care au fost preluate in mod abuziv de catre Statul Roman. Actiunea de revendicare a fost demarata in instanta in baza Legii 10/2001. Actiunea in instanta a fost "castigata de catre Textila Oltul, hotararea fiind definitiva si irevocabila urmand sa se puna in aplicare procedura administrativa" dupa cum reiese din Procesul-Verbal al Consiliului de Administratie din 31.10.2005. Societatea are inregistrat in conturile in afara bilantului, la data de 31.12.2014 valorile posibile ale activelor contingente avand in vedere actiunea de revendicare pentru recuperarea drepturilor ce i se cuvin pentru imobilele care au fost preluate.

f) Venituri exceptionale:

Societatea in cursul anului a inregistrat venituri exceptionale in valoare de 14.428.586,70 lei, ceea ce reprezinta incasarea la data de 23.07.2014 cu titlu de plata a transei I, a actiunii de revendicare a drepturilor ce i se cuvin conform L10/2001, din care 13.226.314,69 lei reprezentand valoarea despagubirilor cuvenite, respectiv 1.202.272,01 lei drept litigios accesoriu.

g) Angajamente acordate:

- Avand in vedere prevederile contractului pentru asistenta financiara primita, conform carora beneficiarul S.C. Textila Oltul S.A., se obliga sa plateasca prestatorului Turlen Central Asian Trading Establishment remuneratia stabilita in art.5 din contractul 3005/15.09.2004 si faptul ca remuneratia se va calcula prin aplicarea procentelor stabilite asupra despagubirilor ce se vor recupera de la Statul Roman (prin Ministerul de Finante sau alta autoritate), respectiv drepturi litigioase, actualizari ale valorilor, dobanzi legale, penalitati, majorari etc., La data de 04.08.2014 suma de 3.435.337,34 lei a fost achitata din transa I, incasata de SC. Textila Oltul SA la data de 23.07.2014.
- Avand in vedere prevederile contractului pentru asistenta juridica primita, conform carora beneficiarul S.C. Textila Oltul S.A., se obliga sa plateasca prestatorului Cabinet de avocatura Corina Ruxandra Popescu remuneratia stabilita in actul aditional nr.1/06.2013 la contractul 7403/03.2011. 5% din valoarea despagubirii, si 10% din valoarea accesoriilor aferente acestuia. In luna august.2014 suma de 753.247,57 lei a fost achitata din transa I incasata de beneficiar, reprezentand 663.020,37 lei din valoarea despagubirii si 120.227,20 lei din valoarea accesoriilor aferente acestuia.

h). Angajamente sub forma garantiilor:

Denumire Credit	Creditor	Garantie	Observatii
Credit bancar pe termen lung pentru investitii	BRD suc. Sf. Gheorghe	Cladirea caminului de fete, caldirca musama si poarta (partial), utilajele achizitionate prin acest credit	Ctr. 236/07.10.2013, perioada de gratie 1 an
Linie de credit	BRD suc. Sf. Gheorghe	cladirea musama si poarta (partial)	Ctr. 8/17.01.2006, act aditional 11/260 – reziliat la data de 05.08.2014

i). Alte informatii

La inceputul anului 2014 societatea a achizitionat un teren in comuna Leordeni cu o suprafata de 1.037,91 mp, in valoare de 1.759.198,56 lei. Pe terenul respectiv in primul trimestru al anului sa construit a hala noua de productie, cu o suprafata totala de 2.256 mp. In luna august punctul de lucru din satul Glambocata s-a mutat in hala noua unde isi desfasoara in continuare activitatea de confectionare.

In luna noiembrie societatea a achizitionat un teren cu o suprafata de 19.354 mp, in valoare de 420.346,50 lei in localitatea Pucioasa, unde va fi construit un atelier de confectionii.

**Director general**  
Dipl.ec. Vlastimir Isakovic

