

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

NOTA EXPLICATIVA LA SITUATIILE FINANCIARE 2013

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-LEI-

Element de activ	Valoare bruta			Deprecieri, amortizari si provizioane				
	Sold la 31.12.2012	Creșteri	Redu- ceri	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2012	Creșteri	Redu- ceri	Sold la 31.12.2013
Imobilizari necorporale	0			0	0			0
Imobilizari corporale	0			0	0			0
Terenuri	1.088.707			1.088.707	0			0
Constructii	1.842.252	17.484		1.859.736	0	158.553		158.553
Instalatii tehnice si masini	5.322.755	610.642	144.288	5.789.109	2.206.611	452.338	99.991	2.558.958
inst.utile si mobilier	180.209	12.602		192.811	60.363	23.507		83.870
Imobilizari corporale in curs	411.991	2.372.187	185.901	2.598.277	0			0
Imobilizari financiare	0			0	0			0
TOTAL active imobilizate	8.845.914	3.012.915	330.189	11.528.640	2.266.974	634.398	99.991	2.801.381

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 2013 nu a creat provizioane.

NOTA 3

-LEI-

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	1.469.480
- rezerve legale	87.710
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	560.588
- alte rezerve	821.182
- investitii	
Profit nerepartizat:	

NOTA 4

-LEI-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1. Cifra de afacere neta	19.778.370	27.040.521
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (2.1+2.2+2.3)	14.305.907	20.977.228
2.1. Cheltuielile activitatii de baza	7.663.923	14.495.584
2.2. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.465.017	1.739.094
2.3. Cheltuielile indirecte de productie	5.176.967	4.742.550
3. Rezultatul brut aferent ciferei de afaceri nete (1-2)	5.472.463	6.063.293
4. Cheltuieli de desfacere	254.407	282.400
5. Cheltuieli generale de administratie	4.974.588	4.068.397
6. Alte venituri din exploatare	317.419	107.200
7. Venituri aferente costului productiei in curs de executie	-85.725	-118.910
8. Rezultatul din exploatare (3-4-5+6+7)	475.162	1.700.786

DIRECTOR GENERAL

Vlastimir Isakovic



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

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 2013

NOTA 5

-LEI-

CREANTE	Sold la 31.12.2013	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	373.171	356.833	16.338
Imprumut pe termen lung	0		0
Furnizori-debitori:	464	464	0
Clienti	16.643	305	16.338
TVA de recuperat	353.672	353.672	0
Alte creante (461)	2.392	2.392	0

DATORII	Sold la 31.12.2013	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	4.104.488	2.998.794	177.361	928.333
Credite bancare pe termen lung	928.333			928.333
Credite bancare pe termen scurt, linie de credit	26.431	26.431		
Creditori diversi	1.500	1.500		
Datorii comerciale	2.015.341	1.876.348	138.993	
Datorii cu personalul	275.597	275.597		
Obligatii fata de bugetul asig sociale	782.621	782.621		
Obligatii fata de buget de stat	6.711	6.711		
Alte obligatii (447)	5.020	5.020		
Alte imprumuturi si datorii+credite de la alte entitati si dobanda	62.934	24.566	38.368	

DIRECTOR GENERAL
 Vlastimir Isakovic



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 2013 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 4,4847 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.ec. Vlastimir Isakovic



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

NOTA 7

**PARTICIPATII SI SURSE DE FIANTARE
2013**

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



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

Se vor face mentiuni cu privire la:

- indemnizatia bruta al Consiliului de Administratie stabilit conform hotararii AGA pentru cei 5 membrii a fost de 292.440 RON
- remuneratia bruta a directorilor a fost de 135.204 RON.
- 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 : 402
- numar mediu pe fiecare categorie:
 - direct productivi 316
 - indirect productivi 60
 - TESA 24
 - Conducerea 2
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: TOTAL BRUT 6.482.195 lei.
- cheltuieli cu asigurarile sociale se compun din CAS (Fd. Pensii), CASS, somaj si alte cheltuieli sociale:

TOTAL = 1.936.364
CAS 1.390.057
CASS 344.480
Somaj 32.013
Alte chlt. 169.814

Tichet de masa acordate in valoare de: 107.647 lei

Cheltuieli cu organele de supraveghere: conform ctr. 30/23.05.2012 in valoare de 7.000 EURO/an.

Director general
Dipl.ec. Vlastimir Isakovic

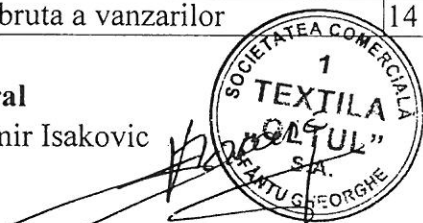


NOTA 9

Indicatori de lichiditate, solvabilitate, de gestiune, de rentabilitate

Nr. crt	Denumire	Mod de calcul	2013
1	Active imobilizate		8.727.259
2	Active circulante		7.458.823
3	Stocuri – medie	(Si/Sf)/2	4.750.153
3.1	Stocuri – initial		4.824.797
3.2	Stocuri – final		4.675.508
4	Cienti – medie	(Cl.i+Cl.f)/2	79.635
	Cienti – initial		142.162
	Cienti – final		17.107
5	Furnizori – medie	(Fz.i+Fz.f)/2	2.017.610
	Furnizor – initial		2.019.878
	Furnizori- final		2.015.341
6	Cheltuieli in avans		5.436
7	Total activ	1+2+6	16.191.518
8	Datorii pe termen scurt		3.113.221
9	Datorii pe termen lung		991.267
10	Venituri in avans		0
11	Cheltuieli exploatare		25.328.025
12	Cheltuieli cu dobanzile		25.064
13	Capital propriu	7 – 8-9	12.087.030
14	Profit brut		1.754.204
15	Impozit pe profit		284.724
16	Profit net	14-15	1.469.480
17	Cifra de afaceri		27.040.521
	Indicatori de lichiditate		
1	Lichiditate curenta	2 /8*100	239,59
2	Lichiditate imediata	(2-3.2)/8*100	89,40
	Indicatori de risc		
1	Grad de indatorare	9 /13	0,08
2	Acoperirea dobanzilor	(14+12)/12	70,99
	Indicatori de gestiune		
1	Rotatia stocurilor (rot/an)	11 /3	5,33
2	Rotatia stocurilor (zile)	3/11X365	68,45
3	Rotatia debite-clienti (zile)	4/17X365	1,07
4	Rotatia credite-furnizori (zile)	5/17X365	27,23
5	Rotatia activelor imobilizate (rot/an)	17 /1	3,10
6	Rotatia activelor totale (rot/an)	17/ 7	1,67
	Indicatori de profitabilitate		
1	Rentabilitatea capitalului angajat	(14+12)/(13+9)*100	13,60
2	Marja bruta a vanzarilor	14 /17*100	6,49

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 2013, 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 – 7 buc masina de cusut automat
- achizitii de materii prime

c) Informatii referitoare la impozitul de profit:

- Profit Brut 2013 = 1.754.204 RON
- Cheltuieli nedeductibile = 113.031 RON
- Pierdere de recup. din anii preced.: 0 RON
- Rezerve legale: 87.710 RON
- Profit Impozabil: 284.724 RON

	Impozit pe profi
Trim I	120.342
Trim II	72.258
Trim III	89.169
Total calculat	284.724
Achitat in perioada Ian-Sept	281.769
Diferenta ramas de plata trim IV	2.955

d) Cifra de afaceri : 27.040.521

Intern : 724.001

Export: 26.316.520

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 contractata in anul 2010 se ridica la 5.050 Euro, lunar, la cursul zilei.

f) Angajamente primite:

Valoarea despagubirilor cuvenite din recuperarea drepturilor ce i se cuvin pentru imobilele care au fost preluate in mod abuziv de catre Statul Roman conform L.10, in valoare de 77.201.856,47 lei se majoreaza dupa cum urmeaza:

- 30.324.889,22 lei reprezentand actualizarea sumei de 77.201.856,4693 lei cu rata inflatiei pentru perioada 16.06.2005 – 24.11.2009, Drept Litigios Accesoriu impotriva Ministerului Finantelor Publice;
- 7.017.648,75 lei, reprezentand actualizarea sumei de 77.201.856,4693 lei cu rata inflatiei pentru perioada 06.01.2010-29.06.2011, Drept Litigios Accesoriu impotriva Comisiei Centrale de Stabilire a Despagubirilor si Statul Roman
- 7.597.931,73 lei dobanda legala calculata pentru despagubirile in valoare de 77.201.856,47 lei pentru perioada 16,06,2005-24,11,2009, Drept Litigios Accesoriu impotriva Ministerului Finantelor Publice;
- 6.218.450,90 lei dobanda legala calculata pentru despagubirile in valoare de 77.201.856,47 lei pentru perioada 06,01,2010-29,06,2011, Drept Litigios Accesoriu impotriva Comisiei Centrale de Stabilire a Despagubirilor si Statul Roman;

Astfel valoarea totala a Activelor contingente este de 128.360.777,07 RON.

g) Angajamente acordate:

- Avand in vedere prevederile tranzactiei din 18.12.2012 incheiata intre S.C. Textila Oltul S.A, si SIF Moldova SA , valoarea activelor contingente inregistrate in afara bilantului se va diminua proportional cu cota de 14,3394%, reprezentand cota de participare la capitalul social al societatii detinut de fostul actionar SIF Moldova SA, in valoare totala de 18.406.165,25 lei, valoarea totala activelor contingente inregistrate in afara bilantului, respectiv a restului despagubirilor cuvenite societatii Textila Oltul raman pana la aceasta data de 109.954.611,82 lei;
- 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, societatea va inregistra datorii contingente in afara bilantului in valoare totala de 21.990.922,36 lei,
- 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 additional nr.1/06.2013 la contractul 7403/03.2011. 5% din valoarea despagubirii, si 10% din valoarea accesoriilor aferente acestuia, respectiv 3.306.578,67 lei si 4.382.303,83 lei.

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, caldiera 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 additional 11/260

i). Credite contractate:

In cursul anului societatea a contractat un credit pe termen lung (7 ani) in vederea achizitionarii unor utilaje noi la sectia finisaj, cu tehnologie moderna pentru a asigura o eficacitate mai cresuta a productiei. Creditul este pus la dispozitia societatii prin deschiderea de acreditive in favoarea furnizorilor de imobilizari.

Director general
Dipl.ec. Vlastimir Isakovic

