

## RAPORTUL SEMESTRIAL Conf. Reg. CNVM nr. 5/2018 anexa 14 Semestrul 1 anul 2023

**Data raportului:** 18 august 2023

**Denumirea emitentului:** IASITEX SA

**Sediul social:** Bucuresti, Bd.Ficusului nr.44 A, Sector 1

**Numărul de telefon/fax:** 0731036205

**Codul unic de înregistrare** la oficiul registrului comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC): RO 1957058

**Număr de ordine în registrul comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la registrul comerțului):** J40/5946/2020

**Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare** pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Sistemul Alternativ de tranzacționare (ATS AeRO) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.

**Capitalul social subscris și vărsat:** 21.557.032,88 RON

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:** tranzacționare pe sistemul alternativ AeRO administrat de Bursa De Valori Bucuresti, a acțiunilor emise de IASITEX SA, Secțiunea instrumente financiare listate pe ATS, Sector titluri de capital, categoria Acțiuni.

### 1. Situația economico-financiară

#### 1.1. Elemente de bilanț:

INDICATORI	30.06.2022	30.06.2023	%
<b>I. TOTAL ACTIV, d.c.:</b>	<b>148.091.775</b>	<b>149.977.806</b>	101,27
<b>1. Active imobilizate</b>	63.421.768	71.559.922	112,83
<b>2. Active circulante</b>	84.565.175	78.417.884	92,73
<b>3. Cheltuieli in avans</b>	104.832	0	0
<b>II. TOTAL PASIV, d.c.:</b>	<b>148.091.775</b>	<b>149.977.806</b>	101,27
<b>1. Capitaluri proprii</b>	144.286.916	147.846.273	102,46
<b>2. Datorii, d.c.:</b>	3.783.495	2.131.533	56,34
- Pe termen scurt	3.783.495	2.131.533	56,34
- Pe termen lung			
<b>3. Venituri in avans si subventii pt.investitii</b>	21.364	0	0

Elementele de activ si de pasiv au inregistrat modificari la sfarsitul semestrului I din 2023 fata de aceeași perioada a anului 2022 , in sensul cresterii activului societatii, capitalurilor proprii si a scaderii datoriilor.

## 1.2 Contul de profit si pierdere

Indicatori	Sem. I 2022	Sem. I 2023	%
Venituri din exploatare	1.212	25.426	2097,85
Cheltuieli din exploatare	198.110	190.407	96,11
1) Rezultatul din exploatare	-196.898	-164.981	83,79
Venituri financiare	1.137.912	313.951	
Cheltuieli financiare	0	0	
2) Rezultatul financiar	1.137.912	313.951	33,36
3) Rezultatul total brut	941.014	148.970	15,83
Impozit pe profit	0	0	
4) Rezultatul net al exercițiului - profit	941.014	148.970	15,83

Din analiza contului de profit si pierdere rezulta ca Iasitex SA a inregistrat la sfarsitul sem. I 2023, un profit net de 148.970 lei.

Rezultatele economico-financiare pe semestrul 1 din 2023 arata ca societatea a realizat venituri din exploatare in suma de 25.426 lei.

Cheltuielile din exploatare inregistrate au fost de 190.407 lei, reprezentand 96,11% din cheltuielile realizare in semestrul I al anului 2022.

## 1.3 Cash – flow

Nivelul cash-ului la sfarsitul sem.I 2023 este de 12.429.168 lei reprezentand 106,66% din cash-ul semestrului I 2022 care a fost de 11.652.604 lei

## 2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Si in 2023, Iasitex SA a continuat activitatea de valorificare a stocurilor existente, veniturile din exploatare ridicandu-se la valoarea de 25.426 lei.

Factori interni si externi care au influentat performanta societatii:

- in Romania, costul cu munca vie are un trend ascendent
- in UE industria textila si-a schimbat modelul de business, trecandu-se la serii scurte, cu o valoare adaugata mai mare.
- la seriile lungi, Turcia si China ocupa in continuare primele locuri in competitia preturilor

Incepand cu anul 2014, asupra societatii s-au manifestat o serie de riscuri și incertitudini determinate atât de mediul intern, cât și de cel extern , iar consecințele sunt prezentate mai jos:

**Riscul de volum** - acest risc se manifestă atât în zona de tesaturi, cât și în zona de confectii. Diminuându-se cantitatile de tesaturi si confectii vândute, implicit s-au redus și veniturile realizate. În aceste condiții, este evident că societatea nu are decât opțiunea eficientizării, restructurării si reorganizării prin dimensionarea activității in concordanta cu capacitățile viabile, în condițiile în care există o abundenta in piata de produse similare din import - China si Turcia - ceea ce generează un dezechilibru 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.

Dotarile tehnice actuale nu permit realizarea produselor conform caracteristicilor tehnice solicitate de client care sa se incadreaza in pretul pietei.

Acest risc de pret, 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.

In urmatoarea perioada, pentru cresterea veniturilor respectiv a profitului net se au in vedere urmatoarele masuri:

- diminuarea stocurilor de produse finite prin vanzarea acestora la pretul de cost catre distribuitori, retele de magazine, fabrici de confectii.
- reluarea colaborarii cu platforma Emag
- diminuarea creantelor comerciale prin negocierea termenelor de plata cu fiecare client

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Cauzele principale ale deteriorării performanței economico-financiare sunt date de constrangerile care afectează negativ competitivitatea sectorului industriei textile la nivel național sau chiar est-european, unde industria textilă se află pe o pantă descendentă, fiind spre pe finalul ciclului de viață, urmare a marjelor reduse sau chiar tinzând spre zero pentru producția de serie așa cum este în prezent cea de la Iasitex SA, neputând concura cu importurile din China și Turcia, țări în care industria textilă este subvenționată de zeci de ani.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

- cifra de afaceri netă realizată din activitatea de exploatare a avut o evoluție pozitivă în 2023 comparativ cu 2022;
- izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarată de către Organizația Mondială a Sănătății drept „Pandemie globală” la data de 11 martie 2020, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din România și din întreaga lume.
- și pentru Iasitex SA această pandemie a influențat în mod direct cifra de afaceri prin lipsa pieței de desfacere a stocurilor de țesături și confecții.

### **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului**

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

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.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.

Nu au fost schimbări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.

### **4. Tranzacții semnificative**

În primul semestru al anului 2023 nu au existat tranzacții semnificative încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Conform Ordinului ministrului finanțelor nr.2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial nr.677 din 24 iulie 2023, societatea IASITEX SA nu are obligativitatea depunerii Raportării contabile la

30.06.2023 la ANAF deoarece cifra de afaceri neta realizata in anul 2022 nu a depasit echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

Neexistand obligativitatea depunerii Raportarii contabile la 30.06.2023 la ANAF conform Ordinului nr.2195/2023 nu au fost auditate situatiile financiare la 30.06.2023.

**Consiliul de administratie,**

**Kalamar Sinziana - Florentina**