

TEXTILE MEDICALE S.R.L.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PE ANUL 2023

1. Prezentarea situatiei unitatii patrimoniale si evolutia sa previzibila

TEXTILE MEDICALE S.R.L. are sediul in Arad, Zona Industriala de Vest, str III, nr. 1.

Societatea este inmatriculata la registrul Comertului sub numarul J02/55/2005 si are codul unic de inregistrare si cel de inregistrare fiscala / in scopuri de TVA RO 17114417. Codul LEI al societatii este 747800008JRJZVEIU63.

Domeniul principal de activitate al societatii il reprezinta la data de 31.12.2023 - „Fabricarea de dispozitive, aparate si instrumente medicale si stomatologice” – cod CAEN 3250.

Capitalul social total al societatii este in suma de 48.273.100 lei divizat in 482.731 parti sociale care revin asociatilor astfel:

- Asociata Thuasne Participations SAS detine un aport la capital in suma de 48.272.500 lei, reprezentand un numar de 482.725 parti sociale, reprezentand 99,9988%
- Asociata Elizabeth Ducottet detine un aport la capital in suma de 600 lei, reprezentand un numar de 6 parti sociale, reprezentand 0,0012%

Situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023 s-au incheiat pe baza evidentelor contabile si tehnico-operative, cu respectarea regulilor de intocmire a situatiilor financiare anuale prevazute de Legea 82/1991 si de Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Activitatea societatii s-a desfasurat in forma de organizare de societate comerciala cu raspundere limitata, respectand obiectul de activitate autorizat.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2023.

Societatea nu a emis alte instrumente de capital pe parcursul exercitiului financiar.

Societatea nu a achizitionat si nu a instrainat parti sociale in cursul exercitiului financiar 2023.

Societatea nu are sucursale sau filiale.

Cel mai important partener contractual al **TEXTILE MEDICALE S.R.L.** este Thuasne SAS, societate care face parte din Grupul Thuasne. Cu aceasta societate au fost incheiate contracte de achizitie de materii prime si semi-fabricate, precum si contracte de vanzare de produse finite. Peste 40% din materia prima este achizitionata de la Thuasne SAS si toata productia este livrata in cadrul grupului Thuasne.

In prezent, compania **TEXTILE MEDICALE S.R.L.** produce si livreaza catre grupul Thuasne articole ortopedice (genunchiere, gleznier, cotiere, orteze pentru incheietura mainii), centuri lombare si ciorapi de compresie pentru tratarea problemelor de circulatie venoasa a picioarelor. Aceste articole sunt distribuite mai departe pe pietele din Franta, Germania si in toate tarile europene prin reseaua de farmacii si spitale, precum si in SUA; aceste produse sunt subventionate prin intermediul asigurarilor de sanatate din statele respective. In viitor societatea are in vedere extinderea capacitatii de productie pentru sustinerea cresterii vanzarilor si introducerea in productie a noi game de articole.

Nu s-au consemnat alte evenimente ulterioare semnificative care sa impactiveze asupra situatiilor financiare ale societatii la 31 decembrie 2023.

2. Situațiile financiare ale TEXTILE MEDICALE S.R.L. la 31 decembrie 2023

a. Structura actionariatului la 31.12.2023

Actionari	Numar de actiuni	%
Thuasne Participations SA	482.725	99,9988%
Elizabeth Ducottet	6	0,0012%

b. Gestionarea riscurilor

Riscul de credit

La 31.12.2023 societatea nu are incheiate contracte de credit/imprumut.

c. Impozitarea

Sistemul fiscal este intr-o continua adaptare si transformare suferind multe interpretari si modificari. Dobanzile la valoarea datoriei fiscale neachitate au fost in 2023 de 0,02% pe ziua de intarziere, iar nivelul penalitatilor de 0,01% pe zi. La acestea s-a adaugat de la 01.01.2016 o penalitate de nedeclarare de 0,08% pe zi.

Impozitul pe profit a fost in cota unica de 16%, impozitul pe venitul din salarii a fost in cota unica de 10%, iar TVA a fost in cota normala de 19% si cote reduse de 9% si 5%.

Termenul de prescriptie pentru datoriile fiscale nascute pana la 31.12.2015 este de 5 ani incepand cu data de 1 ianuarie a anului urmator celui in care au luat nastere datoriile fiscale. De la 01.01.2016 termenul de prescriptie in materie fiscala se majoreaza la 5 ani si 6 luni incepand cu data de 1 ianuarie a anului urmator celui in care au luat nastere datoriile fiscale.

d. Contabilitatea

Activitatea de contabilitate este in mare parte internalizata si este desfasurata de departamentul financiar al Societatii. Societatea are incheiat un contract privind verificarea contabilitatii si servicii adiacente cu CCCP – Cabinet de Contabilitate si Consultanta Popescu al d-lui Popescu Laurentiu Mihai – expert contabil si consultant fiscal.

Pentru intocmirea bilantului s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale si bunurilor detinute cu chirie, conform Ordinului Ministrului Finantelor nr. 2861/20.10.2009.

Bilantul a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice din 31.12.2023, pusa de acord cu soldurile din balantele analitice, incheiata dupa inregistrarea tuturor operatiunilor anului 2023.

Incepand cu 01.01.2015, societatea aplica prevederile OMFP 1802/2014, pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.

e. Rezerve

Societatea a inregistrat in anul 2023 un profit net de 33.852.589,48 lei. In consecinta s-a constituit rezerva legala in valoare de 1.851.198,77 lei si rezerve reprezentand profit reinvestit in valoare de 11.405.411,64 lei.

f. Ajustari pt depreciere si provizioane

Societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor de materii prime si materiale cu miscare lenta la 31.12.2023 in valoare de 2.954.124,66 lei.

De asemenea, a fost inregistrata o ajustare pentru deprecierea imobilizarillor corporale (mijloace fixe neutilizate) in suma de 112.930 lei.

Pentru plata concediilor de odihna neefectuate in 2023 a fost constituit un provizion in suma de 1.040.876 lei.

g. Datorii

Datoriile curente sunt in suma de 34.872.500 lei. Din totalul datoriilor curente, 29.968.513 lei reprezinta datorii catre furnizori . Alte datorii curente sunt reprezentate de cele legate de personal, bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale in valoare de 4.903.987 lei.

Societatea nu a gajat sau ipotecat active proprii pentru garantarea unor obligatii in favoarea vreunui tert.

Prezentam mai jos situatia detaliata a datoriilor la 31 Decembrie 2023:

Categoriile de datorii la:	31.12.2023	Termen de exigibilitate		
		< 1 an	1-5 ani	> 5 ani
	1=2+3+4	2	3	4
a) Datorii comerciale curente (furnizori)	29.968.513	29.968.513		
b) Datorii aferente personalului	1.654.435	1.654.435		
c) Datorii către bugetul asigurărilor sociale	1.528.885	1.528.885		
d) Datorii către bugetul de stat	1.719.841	1.719.841		
e) Imprumuturi intragrup (dobanda inclusa)				
f) Altele	826	826		
Total	34.872.500	34.872.500		

h. Numarul de salariati

In anul financiar 2023 numarul mediu de salariati din cadrul societatii a fost de 766.

i. Prezentarea principalilor indicatori economico-financiar

In tabelul de mai jos sunt prezentati câtiva indicatori rezultati din analiza situatiei patrimoniului si a contului de profit si pierdere incheiate la 31.12.2023.

Indicatori de lichiditate	valoare
Indicatorul lichidității curente (Active curente / Datorii curente)	4,01 ori
Indicatorul lichidității imediate (Active curente - Stocuri) / Datorii curente	2,61 ori

Indicatori de risc	
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Capital angajat*100)	0%
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor (Profit inaintea dobanzii si a IP/Chelt.cu dob)	n.a.

Indicatori de activitate	
Viteza de rotatie a stocurilor (VRS = Stocul mediu / Costul Vanzarilor * 365)	70,50 zile
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (VRC = Sold mediu clienti / CA * 365)	91,63 zile
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor (VRF = Sold mediu furnizori / Achiz.bunuri * 365)	66,37 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate (VRAI = CA / Active imobilizate)	3,94 ori
Viteza de rotație a activelor totale (VRAT = CA / Active totale)	1,25 ori

Indicatori de profitabilitate	
Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inainte de dob.si impozitare / Capital angajat)	0,22 ori
Marja bruta din vanzari (Profit brut din vanzari / CA * 100)	48,48%
Solvabilitatea (S = Capitaluri proprii / Total pasive * 100)	82,47%

j. Contul de profit si pierdere

Indicator	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri neta	215.793.658	255.629.051
2. Variatia productiei in curs de executie		
Sold C		6.151.701
Sold D	1.218.078	
3. Venituri din prod.de imobilizari	0	
4. Alte venituri din exploatare	850.986	791.958
5. Cheltuieli de exploatare	198.723.728	228.339.756
6. Rezultatul din exploatare (1+2+3+4-5)	16.702.838	34.232.954

7. Rezultatul financiar	1.156.457	2.791.021
8. Rezultat brut	17.859.295	37.023.975
9. Impozitul pe profit	1.730.197	3.171.386
10. Rezultat net	16.129.098	33.852.589

k. Bilantul

--lei-

Active	31.12.2022	31.12.2023
Imobilizari necorporale	60.410	52.468
Imobilizari corporale	60.865.431	64.707.245
Imobilizari financiare		
1.TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE - NETE	60.925.841	64.759.713
Stocuri	39.248.341	48.962.645
Creante	58.203.647	72.452.130
Investitii pe termen scurt		
Casa si conturi la banci	10.640.648	18.567.842
2.TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	108.092.636	139.982.617
3.Cheltuieli in avans	116.050	111.437
TOTAL ACTIV (1+2+3)	169.134.527	204.853.767
Pasive	31.12.2022	31.12.2023
1.CAPITALURI PROPRII	143.087.801	168.940.391
	<i>din care rezultat</i>	<i>16.129.098</i>
		<i>33.852.589</i>
2.PROVIZIOANE	858.924	1.040.876
Datorii pe termen scurt	24.481.323	34.872.500
Datorii pe termen lung		
3.TOTAL DATORII	24.481.323	34.872.500
4.Venituri in avans	706.479	
TOTAL PASIV (1+2+3+4)	169.134.527	204.853.767

3. Controale interne

In conformitate cu legislatia in vigoare, conducerea Societatii a definit responsabilitatile angajatilor, precum si procedurile care reglementeaza tranzactiile si procesele Societatii. Procedurile si responsabilitatile au fost comunicate angajatilor, iar resursele necesare au fost alocate pentru implementarea unui control intern care sa identifice riscurile, sa previna si sa corecteze erorile.

4. Previziuni privind evolutia societatii in viitor

In cursul anului 2023 societatea si-a desfasurat activitatea in locatia proprie, achizitionata in 2009, precum si in hala de productie (punct de lucru) pusa in functiune in 2015.

Totodata s-a continuat extinderea activitatii respectand termenele si cantitatile comandate.

In cursul anului 2015 a fost implementat proiectul de finantare din fonduri europene POS CCE, pentru achizitia de echipamente de productie in valoare de 23.461.179 lei cu o valoare nerambursabila de 6.485.092 lei. Extinderea a avut in vedere marirea capacitatii de productie pentru a face fata atat volumului crescut al comenzilor cat si lansarii in productie a unor noi articole. Societatea a achizitionat in 2015 masini si echipamente, in valoare brută de aproximativ 21.353 mii lei, din care echipamente in valoare de aproximativ 16.938 mii lei.

Compania a finalizat două proiecte de implementare de noi produse in vederea creșterii activității:

- Sleek Air - centuri produse pentru Thuasne US, produse și livrate si în 2022;
- Sprystep - un produs compozit scump pentru mărci din SUA.

În cursul anului 2023 au fost făcute investiții în mașini pentru a crește volumele de producție.

Pentru perioada urmatoare se prevede creșterea cifrei de afaceri si a volumului produselor realizate.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Martinet Laurent

