

## **RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC UZINEXPORT SA**

**Raportul anual conform: Regulamentul ASF. nr. 5/2018**

**Pentru exercitiul financiar: 2023**

**Data raportului: 24.04.2024**

**Denumirea societatii comerciale: SC UZINEXPORT SA**

**Sediul social: Bdul Iancu de Hunedoara nr. 8, bl H3, sector 1, Bucuresti**

**Numar de telefon/fax: 318.57.38/318.57.55**

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO324821**

**Numarul de ordine in Registrul Comertului: J40/704/1991**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Piata  
AeRO- Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB**

**Capitalul social subscris si varsat: 1.469.375 lei**

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:  
actiuni nominative dematerializate in numar de 14.693.750 cu valoare nominala de  
0,10 lei.**

### **1. Analiza activitatii societatii**

#### **1.1. Descrierea activitatii de baza a societatii**

SC UZINEXPORT SA s-a infiintat in baza HG 1213/1990 din fosta Intreprindere de Comert exterior UZINEXPORTIMPORT, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Municipiului Bucuresti sub nr. J40/704/1991 si are cod unic de inregistrare RO324821.

Obiectul de activitate al UZINEXPORT SA cuprinde o gama variata de activitati, dar principala activitate o constituie realizarea in strainatate de proiecte industriale in diferite domenii, precum industria materialelor de constructii, industria metalurgica, industria constructiilor de masini.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificatie CAEN este "Intermedieri in comertul cu produse diverse" cod 4619.

In cursul exercitiului financiar 2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale si nici la societatile controlate.

In anul 2023 nu au existat instrainari sau achizitii de active semnificative.

### 1.1.1 Elemente de evaluare generala

- a) In cursul exercitiului financiar 2023 societatea a inregistrat o pierdere neta in suma de 1.215.600 lei
- b) Cifra de afaceri realizata in cursul exercitiului financiar 2023 a fost de 1.595.003 lei
- c) Costurile de exploatare inregistrate de societate in cursul exercitiului financiar 2023 au fost de 3.180.699 lei
- e) Volumul lichiditatilor inregistrate la 31.12.2023 de societate este de 888.308 lei

### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Societatea UZINEXPORT actioneaza de regula in calitate de comisionar, negociaza contracte, urmarind indeplinirea obligatiilor contractuale.

Anul 2023 s-a caracterizat printr-o cerere foarte scazuta de utilaj tehnologic si echipamente industriale atat pe plan intern cat si pe plan international.

Principalele piete pe care UZINEXPORT SA a operat in calitate de intermediar in anul 2023 au fost in Romania.

Ponderea fiecarei categorii de produse si servicii in totalul cifrei de afaceri se prezinta astfel:

	2022	2023
Export in comision	15,81%	-
Chirii	75,71%	40,70%
Vanzari de marfuri	8,48%	59,19%
Alte prestatii	-	0,11%

### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Activitatea de aprovizionare tehnico – materiala s-a desfasurat in conditii normale, societatea aprovizionandu-se atat din tara cat si din import. Avand in vedere specificul activitatii si anume comisionar, nu se poate vorbi de preturi si dimensiuni ale stocurilor de materii prime si materiale.

### 1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

Se va mentine specificul activitatii actuale si anume comisionar pentru echipamente tehnologice complexe pentru industria materialelor de constructii, constructii de masini, metalurgie, etc.

In desfasurarea activitatii sale SC UZINEXPORT SA nu este dependenta de un singur client sau un grup de clienti.

### 1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale

Numarul mediu de salariati in anul 2023 este de 8 fiind egal cu cel de la finele anului 2022.

Relatia dintre manageriat si salariati se realizeaza pe baza contractului colectiv de munca.

Angajatii societatii nu sunt membrii intr-un sindicat.

Nu exista conflicte sau litigii, relatia dintre management si personal fiind una normala.

### **1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul asupra mediului inconjurator**

Avand in vedere specificul activitatii nu putem vorbi despre un impact semnificativ asupra elementelor mediului inconjurator. Conducerea societatii s-a preocupat permanent de cunoasterea si incadrarea in legile si normele privind protectia mediului.

### **1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare**

Societatea a facut eforturi pentru achizitionarea de calculatoare si softuri necesare desfasurarii activitatii. Sursele de finantare au fost cele proprii.

### **1.1.8 Evaluarea activitatii privind managementul riscului**

Managerii societatii s-au preocupat si se preocupa continuu pentru incheierea de contracte cu parteneri importanti si in conditii avantajoase pentru diminuarea expunerii societatii la riscul de pret.

In cursul exercitiului financiar 2023 societatea nu a apelat la credite bancare.

Conducerea societatii urmareste permanent nivelul lichiditatilor pentru a-si putea achita obligatiile la data la care acestea devin scadente.

UZINEXPORT SA prin complexitatea activitatii pe care o desfasoara este supusa unor diverse riscuri:

#### **Riscul de lichiditate**

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc, si are de asemenea acces la finantare din partea principalelor banci partenere.

#### **Riscul valutar**

Riscul valutar este riscul ca valoarea justa sau viitoarele fluxuri de trezorerie ale unui instrument financiar sa fluctueze din cauza modificarilor cursurilor de schimb valutar. Expunerea societatii la riscul modificarilor cursului valutar se refera in principal la activitatile de exploatare ale Societatii (atunci cand veniturile sau cheltuielile sunt denuminate intr-o alta moneda decat moneda functionala a societatii).

## **Riscul de dobanda**

Riscul fluxului de lichiditati determinat de dobanzi este riscul variatiei cheltuielilor cu dobanzi si veniturilor din dobanzi datorita ratelor de dobanda variabile. Societatea are imprumuturi care sunt purtatoare de dobanzi la o rata variabila, expunand societatea riscului fluxului de lichiditati.

## **Riscul de credit**

Riscul de credit este riscul ca o contrapartida sa nu-si indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Societatea este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal pentru creantele comerciale) si din activitatile sale financiare, inclusive depozite la banci si institutii financiare, tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare.

## **2. Activele corporale ale societatii**

Societatea detine in proprietate urmatoarele cladiri :

- Teren de 37.321 mp și constructii în București, șos. Berceni,
- Cladire si teren aferent situata in str. Alexandru Constantinescu, nr 65, sector 1, Bucuresti.

Gradul de uzura al acestor cladiri este de 80%.

La data de 31 decembrie 2023 societatea nu are active imobilizate gajate sau ipotecate si nici active imobilizate care sa faca obiectul unui litigiu pe rolul instantelor de judecata..

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala**

Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala este BVB - AeRO- Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB. Numarul aproximativ al detinatorilor fiecarei clase de valori mobiliare: 6.547 actionari (09.04.2024)

In anii 2023 si 2022 societatea a inregistrat pierderi si nu au fost distribuite dividende. Societatea nu a desfasurat nici o activitate de achizitionare a propriilor actiuni. Societatea nu are filiale.

Societatea nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta.

## **4. Conducerea societatii comerciale**

4.1 Administratorii SC UZINEXPORT SA sunt:

- 1) Nicolaide Matache : Presedintele Consiliului de Administratie - economist;
- 2) Ignat Petre: membru al Consiliului de Administratie – jurist;
- 3) Sanza Dumitru Genica: membru al Consiliului de Administratie
- 4) Ochea Constanta: vicepresedinte al Consiliului de Administratie – economist;

5) Petrescu Dan: membru al Consiliului de Administratie- inginer

Participatia acestor persoane la capitalul societatii comerciale la data de referinta (04.08.2022) este:

- 1) Nicolaide Matache: 3,4028%
- 2) Ignat Petre: 4,8387%
- 3) Sanza Dumitru Genica: 4,9449%
- 4) Petrescu Dan: 1,4700%
- 5) Ochea Constanta: 0,02%

Structura acționariatului la 31 decembrie 2023 este prezentată astfel:

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma lei</u>	<u>Procentaj %</u>
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,8	31,6692
Alti actionari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,2</u>	<u>68,3308</u>
Total	<u>14.693.750</u>	<u>1.469.375</u>	<u>100,00</u>

La data de 31. decembrie 2022 societatea controleaza prin participatiile pe care le detine urmatoarele societati:

	<u>Tip de acțiune deținută</u>	<u>Procentaj deținut %</u>	<u>Cost lei</u>
UPETROLAM SA	acțiuni ordinare	95,82	13.179.804
COMMET SA	acțiuni ordinare	100	13.897.787
UZIN TEHNO SERVICES SA	acțiuni ordinare	59,29	1.300.000

4.2 Conducerea executivă a societății pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2022 a fost asigurată de:

- 1) Nicolaide Matache : Director General;
- 2) Ochea Constanta: Director Economic
- 3) Raducanu Andrei Adrian: Director Coordonator
- 4) Petrescu Dan: Director Coordonator

4.3 Nu au existat litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați în ultimii 5 ani administratorii societății.

## 5. Situatia financiar- contabila

Evolutia principalelor elemente de bilant comparativ cu ultimii trei ani se prezinta astfel:

Explicatii	2021	2022	2023	2022/2021	2023/2022
Active imobilizate	48.076.700	47.765.620	46.873.465	- 311.080	-892.155
Creante	15.861.837	15.933.659	16.225.239	71.786	291.580
Active circulante	20.263.760	17.876.460	18.153.634	- 2.687.300	277.174
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	7.916.770	7.214.694	7.472.259	- 697.076	257.565
Provizioane	1.219.921	1.219.921	1.219.921	-	-
Capitaluri proprii	59.569.358	57.535.435	56.319.835	- 2.033.923	-1.215.600

### SINTEZA INFORMATIILOR CUPRINSE ÎN BILANȚUL DE LA 31.12.2023

	<u>- lei -</u>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE (TOTAL)</b>	46.873.465
din care :	
I. Imobilizări necorporale (licențe, mărci, drepturi și valori similare)	400
II. Imobilizări corporale (TOTAL)	15.477.878
din care :	
- terenuri și construcții	13.961.755
- instalații tehnice și mașini	7.898
- alte instalații, utilaje și mobilier	6.684
- investiții imobiliare	1.501.541
III. Imobilizări financiare (TOTAL)	31.395.187
din care	
- titluri de participare deținute la la societățile afiliate	31.219.997
- titluri de participare deținute ca imobilizari	175.190
- alte imobilizari	-
<b>B. ACTIVELE CIRCULANTE</b> sunt în valoare totală de 18.153.634 lei.	
I. STOCURI (materiale consumabile, produse finite și mărfuri)	

Volumul stocurilor la 31.12.2023 este in suma de 1.040.087 lei față de 1.145.045 lei la 31.12.2022 inregistrand o scadere cu 104.958 lei pe seama reducerii stocurilor de marfa.

## II. CREANȚE

La 31.12.2023 valoarea acestora era de 16.225.239 lei față de 15.933.659 lei la 31.12.2022.

Volumul creantelor societatii a crescut cu 291.580 lei fata de 2022 pe seama creantelor fata de clientii interni neincasate in cursul exercitiului financiar 2023.

## III. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI

Soldul la 31.12.2023 este de 888.308 lei față de 797.756 lei la 31.12.2022.

Cresterea disponibilitatilor s-a datorat incasarilor din vanzarea de marfuri.

### C. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an.

Soldul la 31.12.2023 era de 7.472.259 lei față de 7.214.694 lei la 31.12.2022.

Soldul datoriilor fata de bugetul statului inregistrat la 31.12.2023 este aferent lunilor octombrie- decembrie 2023. Pentru obligatiile aferente acestor luni societatea are depuse cereri de compensare cu TVA de rambursat si a achitat diferenta ce nu a putut fi acoperita in cursul lunii ianuarie 2024.

Obligațiile către furnizori în valoare de 3.628.519 lei, privesc în principal sumele datorate pentru chirii și servicii prestate ce urmeaza a fi achitate functie de incasarea creantelor de la clienti

Soldul datoriilor ce trebuie plătite intr-o perioada de 1 an au crescut in principal pe seama cresterii datoriilor fata de UZIN INTERNATIONAL pentru chiria aferenta spatiului ocupat de UZINEXPORT SA si a imprumutului contractat de UZINEXPORT SA de la UZIN TEHNO SERVICES SA care nu a fost rambursat pana la 31 decembrie 2023.

### D. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an.

La data de 31.12.2023 volumul acestor datorii este de 0 lei .

### E. PROVIZIOANE pentru riscuri și cheltuieli și alte provizioane.

La data de 31 decembrie 2023 societatea inregistreaza provizioane in suma de 1.219.921 lei.

### F. CAPITALURI PROPRII sunt in valoare totala de 56.319.835 lei si cuprind:

- capitalul social subscris și vărsat	1.469.375 lei
- rezerve din reevaluare	4.601.891 lei
- rezerve legale	293.875 lei
- rezerve din surplus reevaluare	210.752 lei
- alte rezerve	61.550.606 lei

- rezultatul reportat – pierdere	10.591.064 lei
- rezultatul exercitiului – pierdere	1.215.600 lei

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Explicatii	2021	2022	2023	2022/2021	2023/2022
Venituri din exploatare	937.931	864.007	2.693.120	- 73.924	1.829.113
Venituri financiare	230.250	350.299	253.276	120.049	-97.023
Venituri totale	1.168.181	1.214.306	2.946.396	46.125	1.732.090
Cheltuieli de exploatare	2.564.720	2.934.850	3.180.699	370.130	245.849
Cheltuieli financiare	136.822	313.379	981.297	176.557	667.918
Cheltuieli totale	2.701.542	3.248.229	4.161.996	546.687	913.767
Profit brut/pierdere bruta	- 1.533.361	- 2.033.923	- 1.215.600	500.562	- 818.323
Profit net/ Pierdere neta	- 1.533.361	- 2033.923	- 1.215.600	500.562	- 818.323

In cursul exercitiului financiar 2023 volumul contractelor realizate a fost usor ridicat fata de cel din exercitiul financiar anterior, fapt ce s-a reflectat o crestere a cifrei de afaceri cu suma de 782.050 lei.

Deprecierea monedei nationale in raport cu valutele în care sunt încheiate contractele externe ale S.C. UZINEXPORT S.A. (Euro și USD) coroborata cu reducerea volumului datorilor societatii in valuta si cresterea cheltuielilor cu dobanzile in contrapartida cu maximizarea veniturilor din dobanzi a determinat obtinerea unui profit din activitatea financiara in suma de 26.052 lei. Societatea a inregistrat pierderi din participatii in suma de 670.714 lei.

In ceea ce priveste evolutia cash-flow-ului, disponibilul la sfarsitul perioadei este de 888.308 lei cu 90.552 lei mai mare decat cel inregistrat la inceputul perioadei.

## **Guvernanta Corporativa**

### Conformarea la Codul de Guvernanta Corporatista al Bursei de Valori Bucuresti

Consiliul de Administratie a decis conformarea voluntara la Codul de Guvernanta Corporativa inca din 2016. In conformitate cu prevederile codului, Consiliul de Administratie a transmis in piata datele preliminare privind bilantul la 31.12.2023;

Actiunile emise de societatea Uzinexport S.A. sunt admise la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, platforma ATS administrat de BVB, conform Deciziei BVB nr. 795/21.07.2015.

Societatea respecta regulile referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile emise de societate efectuate de catre administrator isi alte persoane implicate.

Societatea a transmis calendarul previzionat de comunicare financiara pe anul 2024. Tinerea registrului actionarilor se face de Depozitarul Central S.A. in baza contractului nr.5523/15.02.2007.



### Conducerea societatii

Societatea Uzinexport S.A. este administrata de consiliul de administratie format din 5 membrii alesi de AGA pe o perioada de 4 ani in sedinta din AGA din 26.04.2023. Lista persoanelor cu acces la informatii privilegiate este actualizata permanent, ultima actualizare avand loc la data de 01.03.2021 .

Activitatea desfasurata de Consiliul de Administratie pe parcursul anului 2021 este prezentata la cap.7.

Conducerea executiva in 2023 a fost asigurata de Nicolaide Matache, director general din data de 26.04.2023.

### Respectarea drepturilor actionarilor si transparenta in comunicare

Societatea respecta drepturile actionarilor asigurandu-le acestora un tratament echitabil. Materialele care au facut obiectul dezbaterilor, analizelor si hotararilor adunarilor generale au fost publicate pe site-ul societatii si al BVB si ASF si informatiile preliminare, anuale, semestriale si trimestriale catre piata de capital au respectat reglementarile legale, din punct de vedere al continutului datelor si termenelor.

Societatea acorda o importanta deosebita transparentei in comunicare si a adus in permanenta in spatiul virtual dar si in comunicari continue si periodice catre actionari informatiile legate de aspectele activitatii desfasurate, specificul acesteia si performantele realizate.

In anul 2017 a fost aprobata de catre Consiliul de Administratie procedura votului prin corespondenta in sedinta din data de 25.10.2017.

### Control intern si audit extern

Controlul intern este asigurat de Prof.Univ.Dr. Gheorghe Popescu, SC ConfidentExpert CP, conform contractului de prestari de servicii nr. 3/2018 si actul additional din 20.12.2023 in baza prevederilor standardelor de audit intern. Auditul extern este efectuat de catre PF Stoian Mariana

Societatea se angajaza sa realizeze si sa mentina cele mai inalte standard in toate aspectele activitatii sale, iar activitatea UZINEXPORT SA sa se desfasoare in conditii de transparenta, cu respectarea legislatiei in vigoare.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

NICOLAIDE MATACHE



DIRECTOR ECONOMIC  
OCHEA CONSTANTA



# **RAPORT DE ACTIVITATE**

## **al Consiliului de Administratie pentru anul 2023**

### **INTRODUCERE SI CONTEXT GENERAL**

Societatea Uzinexport S.A. este infiintata, in forma actuala, in 1990, dar ea este continuatoarea Intreprinderii de Comert Exterior (ICE) Uzinexportimport care a functionat in perioada 1970 – 1990 si care a preluat activele si pasivele fostei Intreprinderi de Comert Exterior Industrialimport, infiintata, la randul ei in 1966. Modul de organizare si sarcinile societatii au fost strict legate de politica oficiala a statului in domeniul comertului exterior de proiecte industriale (in cazul nostru, in domeniile materialelor de constructii - fabrici de ciment, metalurgie si constructii de masini grele).

Daca in perioada de dinainte de 1990, societatea noastra a indeplinit rolul de importator si exportator in regim de monopol pentru domeniile mentionate, in perioada urmatoare anului 1990, societatea noastra a pierdut rolul de monopol in comertul exterior, iar odata cu descentralizarea economiei nationale, desfiintarea conform politicii oficiale a statului a unor sectoare importante de activitate ale industriei constructoare de masini, nu a mai avut acces la produsele industriale de profil.

Analiza prezentata in raportul anual pe anul 2022 ramane valabila, in mare, si pentru anul 2023.

Dupa privatizarea societatii in 1997, pentru a face fata noilor conditii, la inceputul anilor 2000, societatea s-a orientat spre achizitionarea pachetelor de actiuni la cateva societati de productie, Upetrolam (Constructii de masini grele), Commet (structuri mecanice sudate), Hidrojet (mecanica

finala) si, prin intermediul actionarului Uzin International S.A., la Iprolam S.A. (proiectantul de specialitate din industria metalurgica).

Activitatea societatii noastre s-a adresat, cu precadere pietelor internationale, in mod special a proiectelor industriale. Prin urmare este evident ca evolutiile pe aceste pietele au influentat realizările noastre si, de aceea, vom incerca in cateva fraze sa definim aceste evolutii.

Principala caracteristica a pietelor specifice la care ne referim este indecizia decidentilor in legatura cu dezvoltarea de proiecte noi sau de extindere a unor obiective existente, fie datorita urmarilor crizei economice, fie datorita incertitudinii pietelor de consum corespunzatoare. Investitorii aleg tot mai mult sa amane realizarea de noi proiecte sau, daca doresc sa creasca capacitati de productie pentru care exista o piata in perspectiva, prefera sa contracteze cu firme din China care nu pot fi concurate de nimeni din punctul de vedere al pretului sau al finantarii. In plus, instabilitatea politica si, in consecinta, mediul de afaceri precar al unor tari in care societatea noastra desfasura traditional activitati de cooperare economica, au condus la suspendarea pe termen nelimitat al unor operatiuni. Este cazul Iranului, Yemenului, Siriei, Iraqului, Pakistanului sau chiar a Filipinelor si a Egiptului.

La situatia evocata, se adauga factori agravanti, precum:

- Criza sanitara generata de pandemia de Covid-19, care a antrenat interdictii in privinta liberei circulatii legate in principal de deplasari sau intalniri de afaceri;
- Globalizarea pietelor de desfacere si schimbari majore in privinta dezvoltarii proiectelor cu impact vis-a-vis de mediu si transferul industriilor poluante in tari in curs de dezvoltare;
- Masurile de protectie vamala si comerciala ca raspuns la presiunile Statelor Unite sau ale altor tari de anulare a unor tratate de liber-schimb;
- Preferinta tot mai pronuntata a beneficiarilor de a exclude societatile intermediare din competitii, acceptand ca ofertanti numai producatorii directi;
- Impunerea unor preturi si conditii greu de acceptat sau respectat de vanzatori, datorate politicilor aberante in domeniul energiei si a materiilor prime deficitare;

- Competitia tot mai dura intre ofertanti, dintre care unii sunt sprijiniti de politicile unor state, precum China prin subventii sau ajutoare nerambursabile;
- Reducerea drastica, pe plan intern, pana la disparitie, a unor producatori dar si a unor ramuri intregi sau chiar a unor industrii, precum turnatorii sau forje;
- Posibilitatile reduse ale firmelor romanesti de a sustine participarea la licitatiei internationale datorita, in primul rand, inexistentei surselor de finantare;
- Incapacitatea firmelor romanesti de a se incadra in conditiile de eligibilitate impuse de investitorii straini ca de exemplu absenta proiectelor similare sau lipsa conditiilor de capitalizare sau garantare;
- Sprijin inexistent din partea statului, a autoritatilor ce protejaza mediul de afaceri, a sistemului Camerelor de Comert fara utilitate practica pentru firmele cu activitate de export-import, sau lipsa unor pachetii specifice de creditare sau garantare a Eximbank.

Rezultatele economice au fost influentate de situatia globala dificila din ultimii 3 ani care s-a acutizat pe parcursul anului 2023. La cresterile necontrolate ale preturilor materiilor prime si a semifabricatelor, de mai bine de 2 ani, s-a suprapus o criza energetica, caracterizata de cresterea anarhica a preturilor iar razboiul din Ucraina nu a facut decat sa amplifice haosul legat de aprovizionarea si transportul materialelor si produselor finite.

In aceste conditii activitatea societatii Uzinexport S.A. s-a redus in ultimii 20 de ani, treptat, an de an, astfel incat astazi nu mai putem vorbi de activitatea de realizare de proiecte in strainatate. Preocuparea principala a societatii este limitata, in prezent, la incasarea restantelor de plata din ultimele contracte, finalizarea proceselor privind recuperarea creantelor din Irak, derularea si inchiderea obligatiilor din contractul cu Ministerul de Finante pentru proiectul de la Krivoi Rog, contractele de inchiriere a spatiilor de birouri si urmarirea participatiilor detinute la alte societati.

In privinta acestor societati, la care Uzinexport S.A. detine pachete de actiuni, vom reveni la adunarea generala din partea a doua a anului odata cu analiza pe grup, dar, asa cum se cunoaste deja, Hidrojet este in faliment, Commet a incetat activitatea de productie si o parte a activelor a fost deja vanduta catre terti iar Upetrolam a redus drastic cifra de afaceri, a

restructurat personalul si perspectiva este negativa, atata timp cat platforma IMGB este in curs de lichidare.

## 2. SITUAȚIA PATRIMONIULUI

S.C. UZINEXPORT S.A. deține la 31.12.2023 un patrimoniu format din :

- **active imobilizate de natura terenurilor și clădirilor :**
    - imobil de 761 mp suprafață desfășurată și teren de 720 mp în București, evaluat la 5.544.000 lei;
    - Teren de 37.321 mp și construcții în București, șos. Berceni, evaluate la 12.076.000 lei;
  - **acțiuni deținute la alte societăți, în principal la :**
    - UPETROLAM București – 95,82 % din capital
    - COMMET Tecuci – 99,99 % din capital
    - HIDROJET Breaza – 34,25 % din capital
- Patrimoniul societăților la care sunt deținute acțiunile cuprinde:
- terenuri în suprafața de 198.873 mp
  - construcții industriale în suprafața de 121.133 mp
  - birouri în suprafața de 4808 mp
  - mașini și utilaje, conform detaliilor din notele la situațiile financiare

## 3. CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social este de 1.469.375 lei împărțit în 14.693.750 acțiuni în valoare de 0,10 lei fiecare.

Principalii acționari ai societății Uzinexport a căror participare este mai mare de 1 % (data de referință – 12.04.2023) sunt:

- UZIN-INTERNATIONA S.A.	4.653.388 acțiuni	31,6692 %
- IGNAT ANA	926.969 acțiuni	6,3086 %
- SANZA DUMITRU GENICA	723.770 acțiuni	4,9257 %
-NICOLAIDE MATACHE	500.000 acțiuni	3,4028%
- RACEA ION	440.800 acțiuni	2,9999%
- IGNAT PETRE	671.101 acțiuni	4,5673%
- RADUCANU ANDREI ADRIAN	218.237 acțiuni	1,4852 %
- PETRESCU DAN	215.993 acțiuni	1,4700 %
- ANDREI CONSTANTIN	180.000 acțiuni	1,2250 %
- MARES CONSTANTIN	149.935 acțiuni	1,0204%

#### **4. SITUAȚIA PERSONALULUI ȘI POLITICA SALARIALĂ**

La data de 31 decembrie 2023 societatea avea un număr de 8 salariați cu contract de muncă permanent.

Pe parcursul exercitiului financiar 2023 conducerea societății a continuat să aplice măsurile necesare în vederea reducerii cheltuielilor cu personalul prin reducerea numărului de salariați și colaboratori pornind de la volumul redus de activitate al societății, inclusiv externalizarea serviciilor administrative.

Fondul de salarii pentru exercitiul financiar 2023 a fost de 875.441 lei față de 908.151 lei la finele anului 2022 înregistrând o scădere cu 32.710 lei, respectiv de aprox. 3,6%.

#### **5. ACTIVITATEA OPERATIVĂ ÎN 2023**

În cursul anului 2023 datorită

a. Factorilor externi

- ✓ Descrerea vertiginosă a numărului de proiecte, iar ca o consecință directă reducerea numărului de licitații internaționale la care putem participa
- ✓ Scăderea competitivității Uzineexport pe piață
- ✓ Respectarea condițiilor de mediu, impuse de normele internaționale de protecție a mediului
- ✓ Intensificarea concurenței pentru obținerea unor proiecte în domeniu

b. Factori interni

- ✓ Lipsa totală a sprijinului statului pentru obținerea unor garanții bancare de valori mari
- ✓ Micșorarea continuă a capacităților de producție a industriei românești, precum și competitivitatea tehnică redusă a întreprinderilor românești
- ✓ Lipsa specialiștilor

Activitatea societății s-a axat pe:

1. Verificarea rapoartelor de inspectie intocmite de firma Engineering Solutions Yemen pe santierul fabricii de ciment Bajil, Yemen. S-a incasat suma convenita, de 27.000 US\$ pentru activitatea de engineering.
2. Incasarea esalonata a sumelor datorate de YCC Yemen in valoare de 200.000 US\$ pentru activitatile de engineering desfasurate on-line.
3. Consultanta pentru evaluarea tehnica a fabricii de ciment DEWAN Cement Pakistan pentru care a fost transmisa oferta.
4. Piese schimb si modernizari pentru industria cimentului (Pakistan, Egipt)
5. Proiectarea, executia, livrarea si punerea in functiune a unui expandor complet de 66'' pentru firma Husteel, Coreea de Sud. Contractul in valoare de 7,04 milioane Euro a fost semnat in luna ianuarie 2023, furnizor general fiind Iprolam S.A. iar o parte din echipamentele din import vor fi subcontractate catre Uzinexport.
6. Piese de schimb pentru proiecte realizate de Uzinexport in India

## 6. LITIGII

### 1. DOSAR Nr. 9880/3/2017

**Parti:** Uzin Trans & Trading SA - Uzinexport SA

**Obiectul litigiului:** constatare nulitate act juridic

**Stadiu dosar:** Dosar solutionat prin respingerea actiunii. A fost formulat apel.

### 2. Dosar nr. 22239/3/2019

**Parti:** Uzinexport SA – Ministerul Economiei

**Obiectul dosarului:** pretentii – 107.760,78 lei

**Stadiu dosar:** Dosarul este solutionat in fond, sentinta este in favoarea Uzinexport SA. Sentinta civila nr. 3473/02.07.2020 a fost comunicata. Dosarul a fost solutionat in apel, prin repingerea apelului declarat de Minister. Sentinta a fost pusa in executare.

**3. Dosar nr. 47665/299/2022**

**Parti:** AAAS – Uzinexport SA

**Obiectul dosarului:** contestatie la executare

**Stadiu dosar:** Apel. Nu a fost acordat termen de judecata.

**4. Dosar nr. 8644/118/2011**

**Parti:** ROMEC GENERAL SRL – UZINEXPORT SA

**Obiectul dosarului:** deschiderea procedurii insolventei la cererea debitoarei

**Stadiu dosar:** fond. Termen de judecata 27.05.2024

**5. Dosar nr. 3707/105/2007**

**Parti:** Hidrojet SA – Uzinexport SA creditor la masa credala

**Obiectul dosarului:** procedura de insolventa

**Stadiu dosar:** fond. Termen 09.10.2024, in vederea continuarii procedurii

**6. Dosar nr. 49238/299/2021**

**Obiect:** contestatie la executare

**Parti:** reclamant AAAS – parat Uzinexport SA – tert poprit EXIMBANK SA

**Stadiu dosar:** Apel. Nu a fost acordat termen de judecata.

**7. Dosar nr. 2196/299/2021**

**Obiect:** contestatie la executare

**Parti:** MECMA (Ministerul Economiei) – Uzinexport SA

**Stadiu:** suspendat pentru infractiunea de fals in inscrisuri oficiale

**8. Dosar nr. 36022/299/2022**

**Obiectul:** contestatie la executare

**Parti:** AAAS – Uzinexport SA



**Stadiu:** dosarul se afla in apel. Apelul a fost declarat de Uzinexport SA deoarece s-a anulat in parte incheierea executorului pentru suma de 499,80 lei si nu s-au acordat cheltuielile de judecata efectuate de societatea noastra. Termen 13.03.2024

**9. Dosar nr. 26784/3/2021**

**Obiectul:** pretentii contract 1485/19.09.2017 – 184.117,13 lei

**Parti:** Menarom PEC SA – Uzinexport SA

**Stadiu:** Fond. Termen 26.04.2024

**10. Dosar nr. 23120/3/2023**

**Obiectul** cererea de plata pentru Trimestrul IV 2022, Trimestrele I-IV 2024, obligatia de a face pentru incheierea Conventiei anuale 2023 si 2024, penalizari, dobanda legala

**Parti:** Uzinexport SA – Ministerul Economiei

**Stadiu dosar:** ramas in pronuntare pe declinare.

Pe rolul instantelor de judecata avem inregistrate si depuse in anul 2022 mai multe cereri de revizuire in urma solutionarii dosarului inregistrat de Uzinexport SA la CEDO si care pronuntat o hotarare favorabila societatii noastre cu obligarea instantelor de judecata din Romania de a revizui hotararile pronuntate , atat in fond cat si in caile de atac. Aceste dosare sunt:

**1. Dosar nr. 1665/3/2022**

**Obiectul:** pretentii

**Parti:** Uzinexport SA – Ministerul Finantelor – Guvernul Romaniei

**Stadiu:** fond. Suspendat.

**2. Dosar nr. 1872/3/2022**

**Obiectul:** fond revizuire

**Parti:** Uzinexport SA – Ministerul Finantelor

**Stadiu:** a fost solutionat in fond prin respingerea cererii. Am declarant apel si recurs, inca nu avem termen de judecata.

### **3. Dosar nr. 377/2/2022**

**Obiectul:** revizuire

**Parti:** Uzinexport SA – Ministerul Finantelor

**Stadiu:** fond. Are termen de judecata 14.03.2024.

A fost formulata de catre societatea Uzinexport SA o noua cerere la CEDO si o cerere adresata si inregistrata la Consiliul de Ministri CEDO prin care am aratat faptul ca hotararea pronunata de CEDO nu a fost respectata de instantele din Romania.

## **7. ORGANIZAREA SOCIETĂȚII ȘI A GRUPULUI**

Uzinexport a urmărit constant să sprijine poziția pe piață și situația economică a societăților comerciale la care este acționar.

Acest lucru s-a făcut pe două căi : pe de o parte prin membrii în consiliile de administrație aleși din partea societății noastre, iar, pe de altă parte, prin relațiile comerciale directe.

Consiliul de Administrație al societatii si-a desfasurat activitatea pe parcursul mai multor sedinte. Principalele subiecte au fost:

- Casarea unor mijloace fixe;
- Aprobarea procesului verbal de inventariere a patrimoniului;
- Aprobarea organigramei societatii pentru anul 2023;
- Stabilirea datei si ordinii de zi pentru Adunarea Generala a actionarilor, aprobarea raportului curent si aprobarea procesului verbal de inventariere generala;
- Prezentarea si aprobarea documentelor ce urmeaza a fi dezbatute si aprobate de Adunarea Generala a actionarilor;
- Convocarea Adunarii Generale si aprobarea ordinii de zi si a raportului administratorilor si a situatiilor financiare consolidate pe anul 2022;

- Prezentarea si aprobarea documentelor ce urmeaza a fi dezbatute si aprobate de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor cu privire la bilantul consolidat
- Acordarea unui salariu tuturor salariatilor egal cu un salariu brut lunar in luna decembrie 2022;
- Aprobarea rapoartelor trimestriale;
- Masuri organizatorice in legatura cu sarbatorile de iarna
- Aprobarea noilor salarii incepand din 1 ianuarie 2023 in baza HG 1447/2022

In plus, pe parcursul anului 2023, membrii Consiliului de Administratie au participat la elaborarea unor documente privitoare la:

- aplicarea prevederilor Codului de Guvernanta corporativa al BVB din 22.09.2015;
- chestiuni legate de aplicarea Regulamentului ASF nr. 5/2018 ce include obligatia emitentilor de a intocmi si transmite catre ASF a calendarului financiar privind rezultatele financiare;
- Manualul sistemului de management al calitatii, reautorizarea ISO 9001, semnata cu TUV Germania
- Procedura votului prin corespondenta a actionarilor.
- Masuri cu privire la respectarea Regulamentului Comisiei Europene nr. 378 din 11.03.2016 privind standardele si formatele pentru transmiterea notificarilor catre autoritatile competente, cod LEI 254900YYGTQB7LGX8G80, conform ISO 17442, prin schimbarea registrului de la Boomborg la Registrul LEI, valabilitatea autorizarii prelungindu-se pana la data de 2.08.2025

## **8. GUVERNANTA CORPORATIVA**

### **8.1. Conformarea la Codul de Guvernanta Corporatista al Bursei de Valori Bucuresti .**

Consiliul de Administratie a decis conformarea voluntara la Codul de Guvernanta Corporativa inca din 2016. In conformitate cu prevederile codului, Consiliul de Administratie

a transmis in piata datele preliminare privind bilantul la 31.12.2023;

8.2. Actiunile emise de societatea Uzinexport S.A. sunt admise la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, platforma ATS administrat de BVB, conform Deciziei BVB nr. 795/21.07.2015.

Societatea respecta regulile referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile emise de societate efectuate de catre administrator isi alte persoane implicate.

Societatea a transmis calendarul previzionat de comunicare financiara pe anul 2024.

Tinerea registrului actionarilor se face de Depozitarul Central S.A. in baza contractului nr.5523/15.02.2007.

8.3. Conducerea societatii

Societatea Uzinexport S.A. este administrata de consiliul de administratie format din 5 membrii alesi de AGA pe o perioada de 4 ani in sedinta din AGA din 26.04.2023.

Lista persoanelor cu acces la informatii privilegiate este actualizata permanent, ultima actualizare avand loc la data de

1.03.2021 .

Activitatea desfasurata de Consiliul de Administratie pe parcursul anului 2021 este prezentata la cap.7.

Conducerea executiva in 2023 a fost asigurata de Nicolaide Matache, director general din data de 26.04.2023.

8.4. Respectarea drepturilor actionarilor si transparenta in comunicare

Societatea respecta drepturile actionarilor asigurandu-le acestora un tratament echitabil. Materialele care au facut obiectul dezbaterilor, analizelor si hotararilor adunarilor generale au fost publicate pe site-ul societatii si al BVB si ASF si informarile preliminare, anuale, semestriale si trimestriale catre piata de capital au respectat reglementarile legale, din punct de vedere al continutului datelor si termenelor.

Societatea acorda o importanta deosebita transparentei in comunicare si a adus in permanenta in spatiul virtual dar si in comunicari continue si periodice catre actionari informatiile legate de aspectele activitatii desfasurate, specificul acesteia si performantele realizate.

In anul 2017 a fost aprobata de catre Consiliul de Administratie procedura votului prin corespondenta in sedinta din data de 25.10.2017.

#### 8.5. Control intern si audit extern

Controlul intern este asigurat de Prof.Univ.Dr. Gheorghe Popescu, SC ConfidentExpert CP, conform contractului de prestari de servicii nr. 3/2018 si actul aditional din 20.12.2023 in baza prevederilor standardelor de audit intern. Auditul extern este efectuat de catre PF Stoian Mariana

### **9. ACTIVITATEA ECONOMICĂ - FINANCIARĂ**

#### **9.1. SINTEZA INFORMAȚIILOR CUPRINSE ÎN BILANȚUL DE LA 31.12.2023**

	<u>- lei -</u>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE (TOTAL)</b>	<b>46.873.465</b>
din care :	
I. Imobilizări necorporale (licențe, mărci, drepturi și valori similare)	400
II. Imobilizări corporale (TOTAL)	15.477.878
din care :	
- terenuri și construcții	13.961.755
- instalații tehnice și mașini	7.898
- alte instalații, utilaje și mobilier	6.684
- investitii imobiliare	1.501.541
III. Imobilizări financiare (TOTAL)	31.395.187
din care	
- titluri de participare deținute la la societățile afiliate	31.219.997
- titluri de participare deținute ca imobilizari	175.190
- alte imobilizari	-

**B. ACTIVELE CIRCULANTE** sunt în valoare totală de 18.153.634 lei.

**I. STOCURI** (materiale consumabile, produse finite și mărfuri)

Volumul stocurilor la 31.12.2023 este în suma de 1.040.087 lei față de 1.145.045 lei la 31.12.2022 înregistrând o scădere cu 104.958 lei pe seama reducerii stocurilor de marfa.

**II. CREANȚE**

La 31.12.2023 valoarea acestora era de 16.225.239 lei față de 15.933.659 lei la 31.12.2022.

Volumul creanțelor societății a crescut cu 291.580 lei față de 2022 pe seama creanțelor față de clienții interni neincasate în cursul exercitiului financiar 2023.

**III. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI**

Soldul la 31.12.2023 este de 888.308 lei față de 797.756 lei la 31.12.2022.

Cresterea disponibilităților s-a datorat încasărilor din vânzarea de mărfuri.

**C. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an.**

Soldul la 31.12.2023 era de 7.472.259 lei față de 7.214.694 lei la 31.12.2022.

Soldul datoriilor față de bugetul statului înregistrat la 31.12.2023 este aferent lunilor octombrie- decembrie 2023. Pentru obligațiile aferente acestor luni societatea are depuse cereri de compensare cu TVA de rambursat și a achitat diferența ce nu a putut fi acoperită în cursul lunii ianuarie 2024.

Obligațiile către furnizori în valoare de 3.628.519 lei, privesc în principal sumele datorate pentru chirii și servicii prestate ce urmează a fi achitate în funcție de încasarea creanțelor de la clienți

Soldul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an au crescut în principal pe seama creșterii datoriilor față de UZIN INTERNATIONAL pentru chiria aferentă spațiului ocupat de UZINEXPORT SA și a împrumutului contractat de UZINEXPORT SA de la UZIN TECHNO SERVICES SA care nu a fost rambursat până la 31 decembrie 2023.

**D. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an.**

La data de 31.12.2023 volumul acestor datorii este de 0 lei .

**E. PROVIZIOANE pentru riscuri și cheltuieli și alte provizioane.**

La data de 31 decembrie 2023 societatea inregistreaza provizioane in suma de 1.219.921 lei.

**F. CAPITALURI PROPRII sunt in valoare totala de 56.319.835 lei si cuprind:**

- capitalul social subscris și vărsat	1.469.375 lei
- rezerve din reevaluare	4.601.891 lei
- rezerve legale	293.875 lei
- rezerve din surplus reevaluare	210.752 lei
- alte rezerve	61.550.606 lei
- rezultatul reportat – pierdere	10.591.064 lei
- rezultatul exercitiului – pierdere	1.215.600 lei

**9.2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Rezultatele activității desfășurate de S.C. UZINEXPORT S.A. la 31.12.2023 pot fi prezentate sintetic astfel :

	<u>- lei -</u>
CIFRA DE AFACERI	1.595.003
a) Total venituri din exploatare	2.693.120
b) Total cheltuieli de exploatare	3.180.699
c) Rezultat din exploatare (a – b) PIERDERE	487.579
d) TOTAL Venituri financiare	253.276
e) TOTAL Cheltuieli financiare	981.297
f) Rezultatul financiar (d– e) PIERDERE	728.021
Rezultatul curent (c – f) PIERDERE	1.215.600
Rezultatul net al exercitiului PIERDERE	1.215.600

In cursul exercitiului financiar 2022 volumul contractelor realizate a fost in crestere nesemnificativa fata de exercitiul financiar anterior, fapt ce s-a reflectat in cresterea cifrei de afaceri de afaceri cu suma de 19.373 lei.

Deprecierea monedei nationale in raport cu valutele în care sunt încheiate contractele externe ale S.C. UZINEXPORT S.A. (Euro și USD) coroborata cu reducerea volumului datoriilor societatii in valuta si reducerea cheltuielilor cu dobanzile in contrapartida cu volumul redus al veniturilor din dobanzi a determinat obtinerea unei profit din activitatea financiara in suma de 36.920 lei.

În NOTELE întocmite de societate pentru exercițiul financiar 2022 sunt prezentate informații suplimentare față de cele cuprinse în Situațiile Financiare.

### **9.3. RECUPERAREA PIERDERII CONTABILE LA 31.12.2023**

Consiliul de Administrație al S.C.Uzinexport S.A. propune:

- Recuperarea pierderii contabile inregistrata la 31 decembrie 2023 in suma de 1.215.600 lei din exercitiul financiar din rezultatele exercitiilor financiare viitoare cu respectarea prevederilor legale in vigoare.
- Recuperarea pierderii contabile aferente exercitiilor financiare 2017-2018 in suma de 3.413.760 lei din alte rezerve constituite din profiturile exercitiilor anterioare.

## **10. GESTIONAREA RISCURILOR**

In activitatea pe care o desfasoara societatea este supusa anumitor riscuri cum sunt :

- Riscul de piata
- Riscul valutar
- Riscul ratei de dobanda
- Riscul de creditare
- Riscul de lichiditati

Managementul societatii a depus toate eforturile pentru diminuarea pana la eliminare a efectului pe care il pot avea acestea asupra desfasurarii activitatii si asigurarii continuitatii activitatii.



## **11. ANALIZA DIAGNOSTIC A FIRMEI**

Pentru a permite acționarilor o evaluare a societății încercăm să prezentăm pe scurt caracteristicile de ordin intern (puncte tari, puncte slabe) și cele de ordin extern (oportunități, riscuri).

### **10.1. Puncte tari (piața firmei)**

- Uzinexport are în prezent experiența în calitate de contractor general pentru proiecte industriale în străinătate în domeniul utilajului refractar și metalurgic și deține tehnologii competitive.
- Uzinexport este cunoscută pe piețele caracteristice și are parteneri tradiționali.
- Salariații și echipa de conducere sunt competenți, cu o bună pregătire profesională și mare experiență practică.
- Uzinexport are o infrastructură superioară altor grupuri similare și deține controlul unor societăți de producție și inginerie ce asigură baza materială pentru realizarea proiectelor.

### **11.2. Puncte slabe**

- Pierderea constantă a specialiștilor prin pensionare sau transfer.
- Pierderea unor beneficiari ca urmare a diminuării capacităților de producție din România sau slăbirea performanțelor tehnice pe contracte anterioare.
- Inexistența sprijinului statului (garanții de stat, credite de export, asigurarea riscurilor).
- Riscurile rezultate din litigiile aflate în curs de soluționare la diverse instanțe.
- Creșterea cifrei de afaceri este limitată de necesitatea colateralizării obligațiilor la nivelul acestora, blocând lichiditățile și patrimoniul societății.
- Vârsta medie înaintată a salariaților.

## **11.3. OPORTUNITĂȚI/RISCURI**

### **11.3.1. Oportunități**

- Menținerea unei cereri relativ constante pentru echipamente metalurgice (cupatoare rotative și instalații de peletizare pentru

prelucrarea minereului de fier, echipamente aferente fabricației de țevi sudate longitudinal pentru transportul gazelor, echipamente pentru laminoare).

- Recunoașterea capacităților tehnice ale specialistilor romani in domeniul consultantei si supravegherii tehnice la montajul, punerea in functiune si operarea fabricilor de ciment.
- Cererea pentru fabricile de ciment in zone de reconstructie economica post conflicte militare.
- Creșterea volumului de comenzi pe bază de desene de execuție din partea partenerilor tradiționali.
- Apartenența României la Comunitatea Europeană determină un interes crescut al societăților vest-europene pentru majorarea comenzilor de execuție prin Uzinexport și societățile de producție din grup a unor echipamente complexe.
- Atragerea unor investitori noi la societățile de producție din grup.
- Cooperarea cu firme mari din China si CE.

### **11.3.2. Riscuri**

- Creșterea haotică a prețurilor pentru materiile prime, semifabricate și utilități ce nu pot fi preluate în totalitate în prețurile externe pe parcursul fabricației.
- Execuția uneori necorespunzătoare a echipamentelor de catre producători.
- Plecarea tinerilor din societățile grupului, atrași fiind de piața muncii internă sau externă.

Având în vedere informațiile prezentate în acest raport precum și cele cuprinse în Situațiile Financiare și Notele la acestea, pentru exercițiul financiar 2023, întocmite conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare precum și cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991, republicata, rugăm Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Uzinexport S.A. să aprobe:

- Situațiile Financiare întocmite pentru exercițiul financiar 2023 (Bilanț, Cont de profit și pierderi, Situația fluxurilor de trezorerie, Situația modificărilor capitalului propriu și Notele) însoțite de Raportul auditorului Financiar.
- Raportul Consiliului de Administrație privind exercițiul financiar 2023.

- Acoperirea pierderii contabile inregistrate la 31 decembrie 2023.
- Descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al S.C. Uzinexport S.A. pentru exercițiul financiar 2023 .
- Programul de activitate pentru anul 2024 si Bugetul pe 2024.

**Consiliul de Administrație  
al S.C. UZINEXPORT S.A.**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**DECLARATIE DE CONFORMARE SAU NECONFORMARE CU PREVEDERILE  
CODULUI DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

<b>Sectiunea A - Responsabilitati Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB la 31 decembrie 2023</b>	<b>Conformare DA/NU/NV</b>
<b>A.1.</b> Toate Societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta si responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii si care aplica, printre altele, principiile generale din aceasta Sectiune.	DA
<b>A.2</b> Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse in regulamentul Consiliului.	DA
<b>A.3.</b> Consiliul de Administratie trebuie sa fie format din cel putin 5 membri.	DA
<b>A.4</b> Majoritatea membrilor Consiliului de Administratie trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administratie sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. Fiecare membru independent al Consiliului de Administratie trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale.	DA
<b>A.5</b> Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	DA
<b>A.6.</b> Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot.	DA
<b>A.7.</b> Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	DA
<b>A.8.</b> Declarația privind guvernanța corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Comitetului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.	NU  Este sarcina AGA
<b>A.9.</b> Declarația privind guvernanța corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	In cursul anului 2023 s-au desfasurat 7 sedinte ale CA

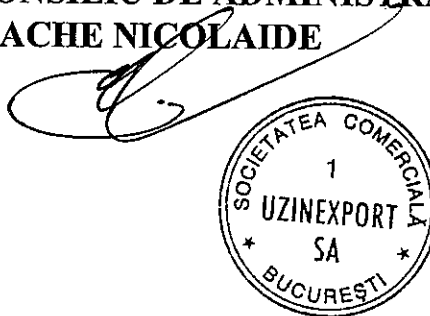
<p><b>A.10.</b>Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.</p>	<p>2 Membrii independenți</p>
<p><b>A.11.</b> Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membrii neexecutive, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>Sectiunea B – Sistemul de gestiune a riscului si control intern Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2022</b></p>	
<p><b>B. 1.</b> Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiența de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.</p>	<p>NU</p> <p>Societatea are Auditor Extern si Auditor Intern</p>
<p><b>B.2.</b> Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.3.</b> În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.4.</b> Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.5.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.6.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.7.</b> Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<p><b>B.8.</b> Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.</p>	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>

<b>B.9.</b> Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA
<b>B.10.</b> Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit	DA
<b>B.1.1.</b> Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	NU Se efectueaza de catre o persoana si un tert. Nu se poate crea un departament cu un numar mic de salariați.
<b>B.12.</b> În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	DA
<b>Sectiunea C – Justa recompensa si motivare Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2022</b>	
<b>C.1.</b> Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.	DA
Orice schimbare esentiala intervenita in politica de remunerare trebuie publicata in timp util pe pagina de internet a societatii	DA
<b>Sectiunea D – Adaugand valoare prin relatiile cu investitorii Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2022</b>	
<b>D.1.</b> Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicandu-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA
<b>D.1.1.</b> Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	DA
<b>D.1.2.</b> CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;	DA

<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	DA
<b>D.1.4.</b> Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;	DA
<b>D.1.5.</b> Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusive termenele limita și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;	DA
<b>D.1.6.</b> Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	DA
<b>D.1.7.</b> Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale, etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA
<b>D.2.</b> Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	DA
<b>D.3.</b> Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.	DA
<b>D.4.</b> Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA
<b>D.5.</b> Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA
<b>D.6.</b> Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurta apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	DA
<b>D.7.</b> Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a	DA

acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	
<b>D.8.</b> Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul cât și de la un an la altul.	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<b>D.9.</b> O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>
<b>D.10.</b> În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.	<p>NU</p> <p>Nu este cazul</p>

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE  
MATACHE NICOLAIDE**





Bifați numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002 ALB 0 / 19.01.2024 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 1.469.375

Entitatea S.C. UZINEXPORT

Adresa

Județ București	Sector Sector 1	Localitate BUCUREȘTI			
Strada IANCU DE HUNEDOARA	Nr. 8	Bloc H3	Scara	Ap.	Telefon 0213185369

Număr din registrul comerțului J40/704/1991 Cod unic de înregistrare 3 2 4 8 2 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4619 Intermedieri în comerțul cu produse diverse

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4619 Intermedieri în comerțul cu produse diverse

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

### Raportări anuale

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

Capitaluri - total	56.319.835
Capital subscris	1.469.375
Profit/ pierdere	-1.215.600

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura

Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	749	400
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	749	400
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	14.082.090	13.961.755
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	12.080	7.898
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.923	6.684
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.596.877	1.501.541
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	15.698.970	15.477.878
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	31.219.997	31.219.997
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	845.904	175.190
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	32.065.901	31.395.187
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	47.765.620	46.873.465
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	101.968	101.905
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	511.831	406.936
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	531.246	531.246
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.145.045	1.040.087
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.101.427	2.195.607
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	13.832.232	14.029.632
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	15.933.659	16.225.239
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	797.756	888.308
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	17.876.460	18.153.634
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	22.044	23.424
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	350.000	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	286.643	294.775
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.420.635	3.628.519
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.507.416	3.548.965
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	7.214.694	7.472.259
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	10.678.214	10.699.233
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	58.793.834	57.572.698
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.219.921	1.219.921
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.219.921	1.219.921
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	44.074	38.508
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	5.596	5.566
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	38.478	32.942
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	44.074	38.508
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.469.375	1.469.375

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.469.375	1.469.375
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	4.601.891	4.601.891
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	293.875	293.875
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	61.761.358	61.761.358
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	62.055.233	62.055.233
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	8.557.141	10.591.064
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	2.033.923	1.215.600
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	57.535.435	56.319.835
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	57.535.435	56.319.835

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

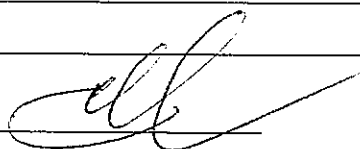
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura



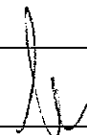
Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	812.953	1.595.003
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	812.953	1.595.003
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	744.073	650.872
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	68.880	944.131
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	5.212	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	45.842	1.098.117
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	5.596	5.566
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	864.007	2.693.120
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	30.024	13.530
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	0	0
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	58.585	117.821
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	4.556	77.761
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	16.797	28.548
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	36.267	104.895
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	908.151	875.441
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	879.735	856.178
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	28.416	19.263

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	230.464	223.637
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	230.464	223.637
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	10.832	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	10.832	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.667.942	1.831.344
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.086.321	1.311.325
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	379.448	337.054
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	379.448	337.054
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	202.173	182.937
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	0	28
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-7.415	14.031
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	18.472
- Venituri (ct.7812)	53	41	7.415	4.441
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.934.850	3.180.699
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	2.070.843	487.579
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	26.252	26.037
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	324.047	227.239
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	350.299	253.276
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	49.830	57.292
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	263.549	924.005
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	313.379	981.297
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	36.920	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	728.021
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	1.214.306	2.946.396
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	3.248.229	4.161.996
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	2.033.923	1.215.600
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	2.033.923	1.215.600

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

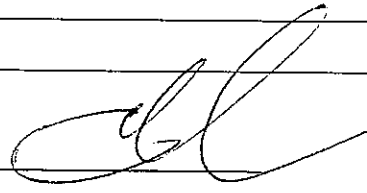
Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Unitați care au înregistrat profit		01	01						
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		1.215.600			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03						
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>		<b>Pentru activitatea curenta</b>		<b>Pentru activitatea de investitii</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>		<b>2</b>		<b>3</b>	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04						
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05						
- peste 30 de zile		06	06						
- peste 90 de zile		07	07						
- peste 1 an		08	08						
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09						
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16						
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Numar mediu de salariatii		20	19	8		8			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	8		8			
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23				

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	32.065.898	32.065.898
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	32.065.898	32.065.898
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	32.065.898	32.065.898
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.332.390	3.419.407
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	14.128	14.698
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	99.264	80.624
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	19.471	17.179
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	79.793	63.445
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	14.193.586	14.060.436
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	14.193.586	14.060.436
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.387	4.281
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.372	1.292
- în valută (ct. 5314)	100	86	3.015	2.989
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	793.368	884.027
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	259.887	574.990
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	533.481	309.037
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.214.693	7.472.260
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.707.278	3.923.294
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	75.579	78.532
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	75.921	59.110
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	63.314	49.933
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	12.607	9.177
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.355.915	3.411.324		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	736.706			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	3.619.209	3.411.324		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.469.375	1.469.375		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.469.375	1.469.375		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	0	5		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	253.044	255.240		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.469.375	X	1.469.375	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	467.053	31,79	467.053	31,79
- deținut de persoane fizice	170	151	963.428	65,57	963.428	65,57
- deținut de alte entități	171	152	38.894	2,65	38.894	2,65
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



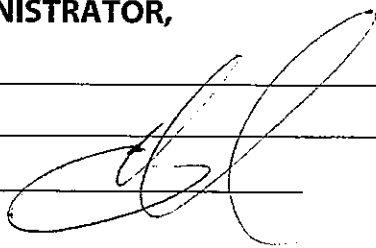
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	253.044	2.196		X	255.240
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	253.044	2.196		X	255.240
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	11.467.000			X	11.467.000
2.Constructii	09	3.698.100				3.698.100
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.177.380				4.177.380
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	339.992		163		339.829
5.Investitii imobiliare	12	2.454.900				2.454.900
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	22.137.372		163		22.137.209
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	32.065.901		670.714	X	31.395.187
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	54.456.317	2.196	670.877		53.787.636

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	204.119	2.545		206.664
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>204.119</b>	<b>2.545</b>		<b>206.664</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.083.010	120.335		1.203.345
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.165.300	4.182		4.169.482
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	332.069	1.239	163	333.145
5.Investitii imobiliare	31	858.023	95.336		953.359
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>6.438.402</b>	<b>221.092</b>	<b>163</b>	<b>6.659.331</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>6.642.521</b>	<b>223.637</b>	<b>163</b>	<b>6.865.995</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	48.176			48.176
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>	<b>48.176</b>			<b>48.176</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	48.176			48.176

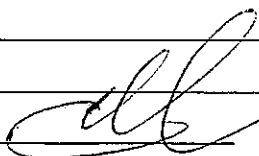
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

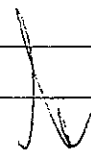
Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## **Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității**

### **A. Întocmire raportări anuale**

**1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:**

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

**2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:**

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

**3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:**

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

**C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității**

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

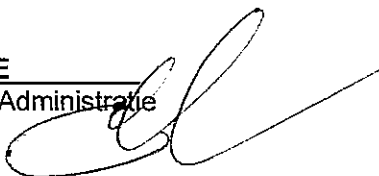
Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023

	<b>Anul încheiat la 31 decembrie 2022</b>	<b>Anul încheiat la 31 decembrie 2023</b>
Încasări de numerar din vânzarea de bunuri și prestări servicii	916.717	1.145.669
Încasări de numerar din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	566.630	595.348
Plăți în numerar către furnizori și servicii	(748.908)	(549.849)
Alte plăți în numerar	(368.441)	(416.184)
Plăți în numerar către și în numele angajaților	(784.766)	(774.984)
<b>Numerar utilizat în activitatea de exploatare</b>	<b>(418.768)</b>	<b>(9.508)</b>
<b>Flux de numerar din activități de investiții</b>		
Plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen scurt și lung	6.231	-
Încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	-	60
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>(6.231)</b>	<b>60</b>
<b>Flux de numerar din activități de finanțare</b>		
Venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital	-	-
Plăți în numerar pentru achiziționarea sau rascumpararea acțiunilor	-	-
Venituri în numerar din emisiuni de obligariuni credite, ipoteci și alte împrumuturi	-	100.000
Rambursări de împrumuturi pe termen scurt	2.000.000	-
<b>Numerar net generat din activități de finanțare</b>	<b>(2.000.000)</b>	<b>100.000</b>
<b>(Diminuarea) / Creșterea netă a disponibilităților</b>	<b>(2.424.999)</b>	<b>90.552</b>
<b>Numerar la începutul perioadei</b>	<b>3.222.755</b>	<b>797.756</b>
(Diminuare)/Creșterea numeralului și echivalentelor de numerar	(2.424.999)	90.552
<b>Numerar la finele perioadei</b>	<b>797.756</b>	<b>888.308</b>

**NICOLAIDE MATACHE**  
Presedinte Consiliu de Administratie



**OCHEA CONSTANTA**  
Director Economic





**UZINEXPORT S.A.**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Capitalul subscris și vărsat	1.469.375	-	-	1.469.375
Prime de capital	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	4.601.891	-	-	4.601.891
Rezerve legale	293.875	-	-	293.875
Rezerve pentru acțiuni proprii	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	61.761.358	-	-	61.761.358
Alte rezerve	-	-	-	-
Rezerve din conversie	-	-	-	-
Rezultatul reportat	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-
Pierdere neacoperită	8.887.023	2.033.923	-	10.920.946
Rezultatul reportat prov. din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat prov. din modificările politicilor contabile	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	121.613	-	-	121.613
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare	208.269	-	-	208.269
Rezultatul exercițiului	-	-	-	-
Sold creditor	2.033.923	1.215.600	2.033.923	1.215.600
Sold debitor	-	-	-	-
Repartizarea profitului	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>57.535.435</b>	<b>(3.249.523)</b>	<b>(2.033.923)</b>	<b>56.319.835</b>

NICOLAIDE MATACHE  
 Președinte Consiliu Administrație

OCHEA CONSTANTA  
 Director Economic

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

<b>COST</b>	<b>Sold la</b>			<b>Sold la</b>
	<b>1.01.2023</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>31.12.2023</b>
<b><u>Imobilizări corporale</u></b>				
Terenuri	11.467.000	-	-	11.467.000
Constructii	3.698.100	-	-	3.698.100
Instalații tehnice și mașini	4.177.380	-	-	4.177.380
Alte instalații, utilaje și mobilier	339.992	-	163	339.829
Investitii imobiliare	2.454.900	-	-	2.454.900
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>22.137.372</b>	<b>-</b>	<b>163</b>	<b>22.137.209</b>

<b>Amortizare</b>		<b>Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului</b>		<b>Sold la</b>
	<b>Sold la</b>		<b>Reduceri</b>	<b>31.12.2023</b>
	<b>1.01.2023</b>	<b>în cursul exercițiului</b>		
<b><u>Imobilizări corporale</u></b>				
Terenuri și construcții	1.083.010	120.335	-	1.203.345
Instalații tehnice și mașini	4.165.300	4.182	-	4.169.482
Alte instalații, utilaje și mobilier	332.069	1.239	163	333.145
Investitii imobiliare	858.023	95.336	-	953.359
<b>Total</b>	<b>6.438.402</b>	<b>221.092</b>	<b>163</b>	<b>6.659.331</b>

**Valoare netă** **15.698.970** **15.477.878**

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justa la finele exercitiului financiar 2023. OMFP 1802/2014 sectiunea 3.4 art. 99 "entitatile pot proceda la reevaluarea imobilizarilor corporale existente la sfarsitul exercitiului financiar, astfel incat acestea sa fie prezentate in contabilitate la valoarea justa, cu reflectarea rezultatelor acestei evaluari in situatiile financiare intocmite pentru acel exercitiu ". La data de 31 decembrie 2013 societatea a procedat la reevaluarea terenurilor si constructiilor de catre un evaluator independent acreditat ANEVAR.

**Mijloace fixe gajate și restricționate**

Societatea nu are gajate imobilizari corporale la data de 31 decembrie 2023.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**Imobilizări necorporale**

<b><u>COST</u></b>	<b>Sold la 1.01.2023</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	253.044	2.196	-	255.240
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>253.044</b>	<b>2.196</b>	<b>-</b>	<b>255.240</b>

**AMORTIZARE**

	<b>Sold la 1.01.2023</b>	<b>Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	204.119	2.545	-	206.664
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>204.119</b>	<b>2.545</b>	<b>-</b>	<b>206.664</b>

**AJUSTARI PT DEPRECIERE**

	<b>Sold la 1.01.2022</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
--	------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------------------

**Imobilizări necorporale**

Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare	48.176	-	-	48.176
---	--------	---	---	--------

**TOTAL PROVIZIOANE**

	<b>48.176</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48.176</b>
--	---------------	----------	----------	---------------

**Valoare netă**

	<b>749</b>			<b>400</b>
--	------------	--	--	------------

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**Imobilizări financiare**

<b>COST</b>	<b>Sold la 1.01.2023</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>
Actiuni detinute la entitati afiliate	31.219.997	-	-	31.219.997
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	845.904	-	670.714	175.190
Alte creanțe imobilizate	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>32.065.901</b>	<b>-</b>	<b>670.714</b>	<b>31.395.187</b>

<b>AJUSTARI PT DEPRECIERE</b>	<b>Sold la 1.01.2023</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>
-------------------------------	------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------------------

**Imobilizări financiare**

Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	-	-	-	-
--	---	---	---	---

<b>TOTAL AJUSTARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-----------------------	----------	----------	----------	----------

<b>Valoare netă</b>	<b>32.065.901</b>			<b>31.395.187</b>
---------------------	-------------------	--	--	-------------------

**a) Actiuni detinute la entitati afiliate**

La data de 31 decembrie 2023 Societatea deține următoarele titluri de participare:

	<b>Tip de acțiune deținută</b>	<b>Procentaj deținut %</b>	<b>Cost lei</b>
UPETROLAM SA	acțiuni ordinare	95,82	13.179.804
COMMET SA	acțiuni ordinare	99,99	13.897.787
UZIN TEHNO SERVICES SA	acțiuni ordinare	59,29	1.300.000

Participația la UPETROLAM SA reprezintă 3.294.951 acțiuni cu o valoare nominală de 4 lei/ acțiune.

Participația la COMMET SA reprezintă 5.470.666 acțiuni cu o valoare nominală de 2.5 lei/acțiune.

Participația la UZIN TEHNO-SERVICES SA reprezintă 130.000 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

La data bilanțului Managementul Societății a analizat valoarea investiției în societățile afiliate și a considerat că nu este necesară recunoașterea unor pierderi pentru deprecierea valorii investiției.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**b) Titluri de participare sub forma de interese de participare**

La data de 31 decembrie 2023 Societatea deține următoarele titluri de participare:

	<u>Tip de acțiune deținută</u>	<u>Procentaj deținut %</u>	<u>Cost lei</u>
HIDROJET SA BREAZA	acțiuni ordinare	34,2537	2.841.756,29
UZIN ENGINEERING SA	acțiuni ordinare	3.25	650
RESITA RENK SA	acțiuni ordinare	9	117.885,51
NAVOL OLTENITA	acțiuni ordinare	0,0015	89,39
CREDIT EUROPE BANK	acțiuni ordinare	0,0055	31.015,35
EXIM BANK	acțiuni ordinare	0,0040	16.200
REGISTRUL INDEPENDENT MONITOR	acțiuni ordinare	6,667	10.000

În data de 03.10.2019 Tribunalul Prahova a pronunțat Hotărârea intermediară 845/2019 prin care a dispus intrarea în faliment a HIDROJET SA. În prezent se desfășoară procedura falimentului lichidator fiind VIA INSOLV SPRL prin lichidator judiciar Elena Voicu. Până la data bilanțului procedura falimentului nu a fost încheiată.

**2. PROVIZIOANE**

**Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

	<u>Sold la 1.01.2023</u>	<u>Transferuri în cont</u>	<u>Transferuri din cont</u>	<u>Sold la 31.12.2023</u>
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli din garanții de bună execuție	-	-	-	-
Provizioane pentru impozite	-	-	-	-
Alte provizioane	1.219.921	-	-	1.219.921
<b>Total</b>	<b>1.219.921</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.219.921</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

3.1 SC UZINEXPORT SA a înregistrat la încheierea exercitiului financiar 2023 urmatoarele rezultate:

- Venituri totale 2.946.396 lei
- Cheltuieli totale 4.161.996 lei
- Pierdere neta 1.215.600 lei
- 

Din punct de vedere fiscal, potrivit reglementarilor aplicabile ( Legea nr 227/2015 privind Codul Fiscal , cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice aprobate prin HG nr 1/2016, cu modificarile si completarile ulterioare), societatea a calculat o pierdere fiscala in suma de 537.028 lei.

La stabilirea pierderii fiscale s-au avut in vedere:

- cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 902.209 lei;
- alte deduceri fiscale in suma de 223.637 lei;

Potrivit prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul de Administratie a propus recuperarea pierderii contabile înregistrate la 31 decembrie 2023 in suma de 1.215.600 lei din rezultatele exercitiilor financiare viitoare si acoperirea pierderilor din exercitiile financiare 2017-2018 in suma de 3.413.760 leidin alte rezerve.

	<b>Suma in lei</b> <b>la 31.12.2022</b>	<b>Suma in lei</b> <b>la 31.12.2023</b>	<b>Repartizari prevazute de legislatia</b> <b>fiscala si de Actul constitutiv</b>
Profit contabil net si pierdere contabila neta	(2.033.923)	(1.215.600)	
Acoperire pierdere	-	-	
Rezerva legala	-	-	Legea 31/1990, art.183 alin.(1): 5% din profitul annual brut pana la cota totala de 20%
Diferenta de repartizat:	-	-	Potrivit aprobarii AGA si a actului constitutiv
Alte rezerve	-	-	
Dividende	-	-	

In conformitate cu prevederile art 111(2) lit. a) din Legea nr 31/1990 republicata, privind societatile comerciale, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor este obligata "sa discute, sa aprobe sau sa modifice situatiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administratie, respectiv de directorat si de Consiliul de supraveghere, de cenzori sau, dupa caz, de auditorul financiar si sa fixeze dividendul".

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

<b>4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE</b>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>812.953</b>	<b>1.595.003</b>
<b>2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)</b>	<b>1.803.609</b>	<b>1.645.737</b>
3. Cheltuielile activității de bază	1.803.609	1.645.737
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile activităților indirecte	-	-
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>(990.656)</b>	<b>(50.734)</b>
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	1.131.241	1.534.962
9. Alte cheltuieli din exploatare	-	-
10. Alte venituri din exploatare	51.054	1.098.117
<b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)</b>	<b>(2.070.843)</b>	<b>(487.579)</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

La data de 31 decembrie 2022 situația creanțelor Societății se prezenta astfel:

<b>CREANȚE</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>	<b>Termene de lichiditate</b>	
		<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Creanțe comerciale clienți interni	674.779	392.505	282.274
Creanțe comerciale clienți externi	2.581.164	-	2.581.164
Avansuri de cumpărări de servicii	73.417	73.417	-
Depreciere creanțe	(1.227.933)	-	(1.227.933)
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>2.101.427</b>	<b>465.922</b>	<b>1.635.505</b>
<b>Sume de incasat de la entitati afiliate</b>			-
<b>Alte creanțe</b>			
TVA de recuperat	36.241	36.241	-
Creanta bugetare	63.023	63.023	-
Dobanzi de incasat	-	-	-
Alte creanțe	13.835.671	1.692.990	12.142.681
Depreciere alte creanțe	(102.703)	(102.703)	-
<b>Total alte creanțe</b>	<b>13.832.232</b>	<b>1.689.551</b>	<b>12.142.681</b>
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>15.933.659</b>	<b>2.055.473</b>	<b>13.778.186</b>

La data de 31 decembrie 2023 situația creanțelor Societății se prezenta astfel:

<b>CREANȚE</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>	<b>Termene de lichiditate</b>	
		<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Creanțe comerciale clienți interni	878.443	595.547	282.896
Creanțe comerciale clienți externi	2.540.964	-	2.540.964
Avansuri de cumpărări de servicii	18.164	18.164	-
Depreciere creanțe	(1.241.964)	-	(1.241.964)
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>2.195.607</b>	<b>613.711</b>	<b>1.581.896</b>
<b>Sume de incasat de la entitati afiliate</b>			-
<b>Alte creanțe</b>			
TVA de recuperat	20.671	20.671	-
Creanta bugetare	63.290	63.290	-
Dobanzi de incasat	-	-	-
Alte creanțe	14.048.374	369.053	13.679.321
Depreciere alte creanțe	(102.703)	-	(102.703)
<b>Total alte creanțe</b>	<b>14.029.632</b>	<b>453.014</b>	<b>13.576.618</b>
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>16.225.239</b>	<b>1.066.725</b>	<b>15.158.514</b>



(

(

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5 SITUAȚIA CREAŢELOR ŞI DATORIILOR (continuare)**

La data de 31 decembrie 2022 situația datoriilor Societății se prezenta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2022	Termene de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Datorii comerciale</b>			
<i>Furnizori interni</i>	2.420.635	2.420.635	-
- de stocuri	173.044	173.044	-
- de servicii	2.247.591	2.247.591	-
- de imobilizări	-	-	-
<i>Furnizori externi</i>	-	-	-
- de stocuri	-	-	-
- de servicii	-	-	-
- de imobilizări	-	-	-
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>2.420.635</b>	<b>2.420.635</b>	<b>-</b>
<b>Efecte de comert</b>	-	-	-
<b>Alte datorii</b>			
Asigurări sociale	67.427	67.427	-
Salarii	34.519	34.519	-
Impozit pe salarii	8.423	8.423	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozie	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	736.707	736.707	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diverși	3.619.209	3.619.209	-
<b>Total alte datorii</b>	<b>4.507.416</b>	<b>4.507.416</b>	<b>-</b>
<b>Avansuri</b>			
Avansuri încasate în contul comenzilor	286.643	286.643	-
<b>Total avansuri</b>	<b>286.643</b>	<b>286.643</b>	<b>-</b>
<b>Împrumuturi</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
<b>Total împrumuturi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>7.214.694</b>	<b>7.214.694</b>	<b>-</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5 SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)**

La data de 31 decembrie 2023 situația datoriilor Societății se prezenta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2023	Termene de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Datorii comerciale</b>			
<i>Furnizori interni</i>	3.628.519	3.628.519	-
- de stocuri	173.044	173.044	-
- de servicii	3.455.475	3.455.475	-
- de imobilizări	-	-	-
<i>Furnizori externi</i>	-	-	-
- de stocuri	-	-	-
- de servicii	-	-	-
- de imobilizări	-	-	-
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>3.628.519</b>	<b>3.628.519</b>	<b>-</b>
<b>Efecte de comerț</b>	-	-	-
<b>Alte datorii</b>			
Asigurări sociale	52.773	52.773	-
Salarii	37.472	37.472	-
Impozit pe salarii	6.266	6.266	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozite	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	-	-	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diversi	3.414.323	3.414.323	-
<b>Total alte datorii</b>	<b>3.548.965</b>	<b>3.548.965</b>	<b>-</b>
<b>Avansuri</b>			
Avansuri încasate în contul comenzilor	294.775	294.775	-
<b>Total avansuri</b>	<b>294.775</b>	<b>294.775</b>	<b>-</b>
<b>Împrumuturi</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
<b>Total împrumuturi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>7.472.259</b>	<b>7.472.259</b>	<b>-</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE**

Principiile și principalele politici contabile care au stat la baza întocmirii acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

**6.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare**

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu normele de contabilitate din România și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinul emis de Ministrul Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

OMFP 1802/2014 prevede ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991 (cu modificările ulterioare);
- Reglementările special emise în acest sens de către Ministerul Finanțelor Publice și alte autorități de reglementare, în cazurile în care natura specifică a activității anumitor entități justifică acest lucru;

Privit criteriilor de marime prevăzute la secțiunea 3 art. 9 din OMFP 1802/2014 la data de 31 decembrie 2023 Societatea se încadrează în categoria Entităților mici.

Entitățile mici sunt entitățile care la data bilanțului nu depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii:

- a) Totalul activelor: 17.500.000 LEI;
- b) Cifra de afaceri netă: 35.000.000 LEI;
- c) Numărul mediu de salariați în cursul exercitiului financiar: 50

Politicele contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilanț;
- Contul de profit și pierdere;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la SC UZINEXPORT SA.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”).

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiilor, fluxurilor de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE (CONTINUARE)**

**6.2 Principii contabile semnificative**

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta si, in special :

- a) In contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul/pierdere la data bilantului ;
- b) Datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia ;
- c) Deprecierile au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost incasat sau platit) si au fost inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeași tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2022), dupa cum este cerut in Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 5394/2023. Cu exceptia acestui aspect, bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii in bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

### Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

### Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

### Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul imobilizarilor corporale , acestea sunt prezentate la valoarea justa.

### Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

### **6.3 Moneda de raportare**

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

### **6.4 Situatii comparative**

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, informatiile raportate la coloana corespunzatoare exercitiului financiar incheiat precedent s-a determinat avand in vedere pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2022), dupa cum este cerut de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 5394/2023 .

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

- Precum si in cazurile urmatoare in care s-au aplicat dispozitiile tranzitorii prevazute de OMFP 1802/2014
- Includerea costurilor indatorarii atribuite activelor cu ciclu lung de fabricatie in costurile de productie ale acestora in masura in care sunt legate de perioada de productie
  - Avansurile primite de la clienti si avansurile acordate furnizorilor nu au mai facut obiectul reevaluarii in functie de cursul valutar, la finele lunii respectiv la finele exercitiului financiar
  - Esalonarea onorariilor si comisioanelor bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung, prin recunoasterea initial ca si cheltuieli in avans si ulterior, la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective
  - Imobilizarile corporale reprezentand investitii imobiliare detinute de catre Societate au fost reclasificate si sunt prezentate in bilantul contabil la 31 decembrie 2023 si 31 decembrie 2022 la randul „Investitii imobilizate”.

Cu exceptia aspectelor mentionate mai sus, situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2023 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului financiar precedent. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele ale perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

**6.5 Utilizarea estimărilor contabile**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

**6.6 Continuitatea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

**6.7 Conversii valutare**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE (CONTINUARE)**

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzactiei.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobilizarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

La 31 decembrie 2023 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost: 4,4958 lei pentru 1 USD (2022: 4,6346 ), și 4,9476 lei pentru 1 EURO (2022: 4,9474).

**6.8 Imobilizări necorporale**

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe durata de utilizare.

Alte imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

**6.9 Imobilizari corporale**

Costul/Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale achizitionate consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale identificabile reprezinta venituri in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), fiind reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata ramasa a imobilizarilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale care nu pot fi identificabile reprezinta venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare”). Reducerile comerciale inscrise in factura de achizitie care acopera in totalitate contravaloarea imobilizarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), veniturile in avans aferente acelor imobilizari relundu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a celui activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ, în mod similar vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuielile reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricație (definite ca active care solicită în mod necesar o perioadă substanțială de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata în vederea utilizării sale prestabilite sau pentru vânzare) sunt incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

În cazul în care o clădire este demontată pentru a fi construită o altă, cheltuielile cu demontarea și cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a clădirii demolate sau costul activului respectiv, atunci când acesta este evidențiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fără a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoaștere.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidențiază la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile și sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale, iar valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă este scoasă din evidență.

Piese de schimb importante și echipamentele de securitate sunt considerate imobilizări corporale atunci când se estimează că vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Investitii imobiliare

Investitia imobiliara este proprietatea (un teren sau o cladire – ori parte a unei cladiri – sau ambele) detinuta mai degraba pentru a obtine venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, ori ambele, decat pentru a fi utilizata in producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori in scopuri administrative sau pentru a fi vanduta pe parcursul desfasurarii normale a activitatii.

La 1 ianuarie 2017 Societatea a stabilit pe baza politicilor contabile si a rationamentului profesional, care dintre proprietatile imobiliare detinute indeplinesc conditiile pentru a fi incadrate la investitii imobiliare.

Transferurile in sau din categoria investitiilor imobiliare trebuie facute daca si numai daca exista o modificare a utilizarii, evidentiata de inceperea utilizarii de catre posesor, pentru un transfer din categoria investitiilor imobiliare in categoria proprietatilor imobiliare utilizate de posesor, incheierea utilizarii de catre posesor, pentru un transfer din categoria proprietatilor utilizate de posesor in categoria investitiilor imobiliare.

In cazul in care Societatea decide sa cedeze o investitie imobiliara, cu sau fara amenajari suplimentare, entitatea continua sa trateze proprietatea imobiliara ca investitie imobiliara pana in momentul in care aceasta este scoasa din evidenta.

La 31 decembrie 2013, in baza OMFP 3055/2009 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea cladirilor si terenurilor aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora care, conform OMFP 3055/2009, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati. Diferenta de reevaluare a fost reflectata in rezerva din reevaluare.

Valoarea cladirilor astfel determinate in urma reevaluarii sunt amortizate incepand din 1 ianuarie al anului urmator anului in care a avut loc reevaluarea.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa la data bilantului.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat pe masura ce activul este folosit de entitate; valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizării calculate pe baza costului initial al activului.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (CONTINUARE)**

In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 soldul contului 1065 „rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare” a fost transferat asupra contului 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”.

### **6.10 Amortizarea**

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Investitiile efectuate la imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizarii pe durata contractului respectiv.

Terenurile nu se amortizeaza.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	<b>Ani</b>
Clădiri și construcții speciale	20 – 60
Investitii imobiliare	20 - 60
Instalații si echipamente tehnice	2 - 35
Calculatoare si echipamente electronice	2 - 4
Mijloace de transport	4 - 6

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecchirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care stau la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o eroare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

### Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiatae distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acestia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

### Compensatii de la terti.

In cazul distrugerii totale sau partiale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acestuia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

### **6.10 Imobilizări financiare si investitii pe termen scurt**

Imobilizările financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare ; ajustarile pentru pierderi de valoare se recunosc pe seama contului de profit si pierdere.

### **6.11 Deprecierea activelor imobilizate**

#### Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila , este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

### Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru deprecierea imobilizarilor este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

### **6.12 Stocuri**

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, ambalajele, piesele de schimb, materiale consumabile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costului de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reduceri comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 „Reduceri comerciale primite”), pe seama conturilor de terti. Daca reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente (contul 758 „Alte venituri din exploatare”).

Costul stocurilor se determina in raport de situatia data pe baza metodei identificarii specifice.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime și materialelor se evaluează la costul de achiziție al primei intrări .

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocurile inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

### **6.13 Creanțe comerciale**

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

ajustarilor pentru depreciere. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

Pierderea din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

#### **6.14 Numerar și echivalente de numerar**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare la termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperii nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxurilor de trezorerie, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, net de descoperit de cont.

#### **6.15 Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Onorariile si comisioanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „datorii: Sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

#### **6.16 Datorii**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

#### **6.17 Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă în cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioanele se recunosc de asemenea pentru litigii, amenzi și penalități, despăgubiri, daune și alte datorii incerte, impozite.

### **6.18 Capital social**

Capitalul social compus din acțiuni este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale, după caz, ca și a documentelor justificative privind varsamentele de capital.

Acțiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate în bilanț ca o corecție a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (acțiuni) sunt recunoscute direct în capitalurile proprii în liniile „Castiguri/sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor la registrul Comertului.

### **6.19 Rezerve legale**

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut la sfârșitul anului până când rezervele legale ajung la 20% din capitalul social varsat în conformitate cu prevederile legale.

### **6.20 Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare.

### **6.21 Rezultatul reportat**

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende convenite acționarilor, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

### **6.22 Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sume datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

### **6.23 Venituri**

#### Veniurile din vanzarea bunurilor

Veniurile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza de facturi sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre client.

Veniurile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) Societatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) Societatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi efectuat-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate, si
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Daca Societatea pastreaza doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzactia reprezinta o vanzare si veniturile sunt recunoscute.

Momentul cand are loc transferul riscurilor si avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determina in urma examinarii circumstantelor in care s-a desfasurat tranzactia, si termenilor din contractele de vanzare cumparare.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 709 „Reduceri comerciale acordate”), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilantului, acestea se inregistreaza la data bilantului in contul 418 „Clienti- facturi de intocmit” si se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilantului.

#### Veniturile din redevente, chirii

Veniurile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

### **6.24 Impozite si taxe**

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

### **6.25 Venituri si cheltuieli financiare**

Veniurile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din diferente de curs valutar, veniturile din participatii si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generării venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.



## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Cheltuielii financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, cheltuieli din diferente de curs valutar si cheltuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

### **6.26 Erori contabile**

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronata a informatiilor in situatiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din gresala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza de asemenea, pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatiile comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. In notele explicative la situatiile financiare sunt prezentate de asemenea informatii cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

### **6.27 Parti legate**

O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este membru al personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii – mama a entitatii raportoare;

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
- (iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (CONTINUARE)**

(iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei entitati terte, iar cealalta este o entitate asociata a terrei entitati;

(v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului- cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare;

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie de conducere a entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare;

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul –cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) ai entitatii.

Membri apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

a) copiii si sotia sau partenerul de viata ai persoanei respective;

b) copiii sotiei sau ai partenerului de viata ai persoanei respective; si

c) prsoanele aflate in intretinerea peroanei respective sau a sotiei ori partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasi grup.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

**Capital social**

Capitalul social total este în valoare de 1.469.375 lei (2022: 1.469.375 lei), reprezentând 14.693.750 acțiuni nominative și dematerializate (2022 14.693.750 acțiuni) având o valoare nominală de 0,10 lei pe acțiune. Capitalul social este vărsat în întregime.

Societatea este de tip deschis, este înregistrată la CNVM- OEVM în baza adresei nr 12861/25.08.1997.

Acțiunile societății sunt cotate pe piața de capital.

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
	<u>Nr. de acțiuni</u>	<u>Nr. de acțiuni</u>
La 1 ianuarie	14.693.750	14.693.750
Creșteri/descreșteri	-	-
<b>La 31 decembrie</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>14.693.750</u></b>

**ACȚIUNI**

Structura acționariatului la 31 decembrie 2022 este prezentată astfel:

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma lei</u>	<u>Procentaj %</u>
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,80	31,6692
Alți acționari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,20</u>	<u>68,3308</u>
<b>Total</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>1.469.375</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

Structura acționariatului la 31 decembrie 2023 este prezentată astfel:

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma lei</u>	<u>Procentaj %</u>
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,80	31,6692
Alți acționari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,20</u>	<u>68,3308</u>
<b>Total</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>1.469.375</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	879.735	856.178
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	<u>28.416</u>	<u>19.263</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>908.151</u></b>	<b><u>875.441</u></b>

Remunerația plătită angajaților în anii 2023 și 2022 a fost în sumă de 481.200 lei și respectiv 468.992 lei, din care:

	<u>2022</u>		<u>2023</u>	
	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>
Personal administrativ și tehnic	8	594.735	8	571.178
Personal în producție	-	-	-	-
Consiliul de administrație	<u>5</u>	<u>285.000</u>	<u>5</u>	<u>285.000</u>
<b>Total</b>	<b><u>13</u></b>	<b><u>879.735</u></b>	<b><u>13</u></b>	<b><u>856.178</u></b>

**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a Acționarilor, urmată de Consiliul de Administrație.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

La data de 31 decembrie 2023 Societatea nu avea încheiate contracte de asigurare de răspundere profesională pentru directorii și administratorii Societății.

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

**b) Salariați**

La 31 decembrie 2023, Societatea avea 8 angajați permanenți (2022: 8 angajați permanenți). Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-decembrie 2023 a fost de 8 (2022: 8).

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**9. ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

<b>1. Indicatori de lichiditate</b>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u>	2,48	2,43
Datorii curente		
b) Indicatorul lichidității imediate		
<u>Active curente- Stocuri</u>	2,32	2,29
Datorii curente		
<b>2. Indicatori de risc</b>		
a) Indicatorul gradului de îndatorare		
<u>Capital împrumutat *100</u>	-	-
Capital propriu		
Unde: capital împrumutat = credite peste un an		
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor		
<u>Profitul înainte platii dobanzii si a impozitului pe profit</u>	-	-
Cheltuieli cu dobânda		
 <b><u>Indicatori de activitate</u></b>		
a) Viteza de rotație a debitelor-clienți		
<u>Sold mediu clienti *365</u>	879 zile	578 zile
Vanzari de bunuri si servicii		
b) Viteza de rotație a creditelor - furnizori		
<u>Sold mediu furnizori *365</u>	214 zile	620 zile
Achiziții de bunuri		
c) Viteza de rotație a activelor imobilizate		
<u>Cifra de afaceri</u>	0,01	0,03
Active imobilizate		
d) Viteza de rotație a activelor totale		
<u>Cifra de afaceri</u>	0,012	0,02
Active totale		

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

---

**9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (continuare)**

**3. Indicatori de profitabilitate**

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
a) Rentabilitatea capitalului angajat		
<u>Profitul înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u> Capitalul angajat	-	-
b) Marja Bruta a vânzărilor		
<u>Profitul brut din vânzări</u> Cifra de afaceri	-	-

**4. Rezultatul pe acțiune**

***Rezultatul pe acțiune***

Rezultatul pe acțiune de bază este calculat prin împărțirea profitului net atribuibil acționarilor la numărul mediu ponderat de acțiuni ordinare în circulație pe parcursul anului, mai puțin acțiunile răscumpărate de către Societate în cursul anului. Nu au existat acțiuni ordinare potențial diluante pe parcursul anului.

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Profitul net atribuibil acționarilor ( lei)	-	-
Media ponderata a acțiunilor ordinare existente în timpul anului	14.693.750	14.693.750
Profit per acțiune – de baza (în lei per acțiune)	-	-

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10. ALTE INFORMAȚII**

**10.1. Natura activității**

SC UZINEXPORT SA s-a înființat în baza HG 1213/1990 din fosta Întreprindere de Comerț Exterior UZINEXPORTIMPORT, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Municipiului București sub nr. J40/704/1991 și are cod unic de înregistrare RO324821.

Adresa sediului oficial al UZINEXPORT SA este: B-dul Iancu de Hunedoara nr.8, bl H3 București, sector 1.

Obiectul de activitate al UZINEXPORT SA cuprinde o gamă variată de activități, dar principala activitate o constituie realizarea în străinătate de proiecte industriale în diferite domenii, precum industria materialelor de construcții, industria metalurgică, industria construcțiilor de mașini.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este „Intermedieri în comerțul cu produse diverse” cod 4619.

SC UZINEXPORT SA este societate deținută public, acțiunile sale fiind cotate pe piața de capital.

**10.2. Informații privind relațiile societății cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

La data de 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2022 Conducerea Societății a clasificat titlurile activității de portofoliu ca :

- acțiuni deținute la entități afiliate;
- titluri de participare deținute la societăți din afara grupului.

La data de 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2022 Societatea are în portofoliu investiții în întreprinderi care pot să fie clasificate ca filiale, întreprinderi asociate sau întreprinderi cu care se dețin titluri de participare strategice.

**10.3. Casa și conturi la bănci**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Conturi la bănci		
în lei	259.887	574.990
în valută	533.482	309.037
Acreditiv	-	-
Numerar în casă	4.387	4.281
Alte conturi asimilate	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Total</b>	<b><u>797.756</u></b>	<b><u>888.308</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.4. Stocuri**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Materii prime și materiale consumabile	101.968	101.905
Produse finite și mărfuri	511.831	406.936
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	531.246	531.246
Provizioane pentru materiale cu mișcare lentă	-	-
<b>Total</b>	<b><u>1.145.045</u></b>	<b><u>1.040.087</u></b>

**10.5. Cheltuieli înregistrate în avans**

Cheltuieli plătite în avans în suma de 23.424 lei la 31 decembrie 2023 (2022: 372.044 lei), se referă în principal la valoarea serviciilor achitate în avans, asigurări imobiliare și auto.

**10.6. Rezerve**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Rezerve din reevaluare	4.601.891	4.601.891
Rezerve reprezentând surplus din reevaluare	-	-
Rezerve legale	293.875	293.875
Alte rezerve	61.761.358	61.761.358
<b>Total</b>	<b><u>66.657.124</u></b>	<b><u>66.657.124</u></b>



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

La 31 decembrie 2023 rezervele în suma de 66.657.124 lei au următoarea componenta:

- **Rezervele legale**, în sumă de 293.875 lei sunt constituite în concordanță cu Legea 31/1990 prin alocarea a câte maximum 5% din profitul brut (calculat conform standardelor românești de contabilitate) până când fondul de rezervă atinge nivelul de 20% din capitalul social. Această rezervă nu poate fi distribuită acționarilor. (2022: 293.875 lei).
- **Alte rezerve** constituite în sumă totală de 593.204 lei la 31 decembrie 2023 și respectiv 2022, reprezintă reducerea de 12,5% pentru anul 2003 și 6% pentru anul 2002 a impozitului pe profit pentru exporturi.
- **Alte rezerve constituite ca sursa proprie de finanțare** în sumă totală de 59.232.519 lei la 31 decembrie 2023 și respectiv 59.232.519 lei la 31 decembrie 2022.
- **Alte rezerve provenite din diferențe de curs valutar aferente disponibilităților în valută** constituite pentru disponibilitățile în valută deținute de societate în suma de 1.427.290 lei
- **Rezerve pentru acțiuni proprii** în suma totală de 508.345 lei
- **Rezerve din reevaluare** în suma totală de 4.601.891 lei

**10.7. Calcularea impozitului pe profit**

Rezultatul fiscal pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2022 este prezentat mai jos:

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Venituri totale	1.221.721	2.950.839
Cheltuieli totale	<u>(3.255.644)</u>	<u>(4.166.439)</u>
<b>Profit/Pierdere brut</b>	<b><u>(2.033.923)</u></b>	<b><u>(1.215.600)</u></b>
Alte elemente similare veniturilor	-	-
Elemente similare cheltuielilor	-	-
Venituri neimpozabile	-	-
Cheltuieli nedeductibile	249.698	902.209
Alte deduceri fiscale	<u>(230.464)</u>	<u>(223.637)</u>
Profit fiscal/Pierdere fiscală	(2.014.689)	(537.028)
Pierdere fiscală din anii precedenți	<u>(8.873.803)</u>	<u>(10.888.492)</u>
<b>Profit taxabil</b>	<b><u>(10.888.492)</u></b>	<b><u>(11.425.520)</u></b>
Impozit pe profit (16%)	-	-
Impozit pe profit minim	-	-
<b>Impozit pe profit</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10.ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.8. Tranzacții cu entități aflate în relații speciale**

UZINEXPORT SA a stabilit includerea in grupul sau a unor institute de proiectare, precum si a unor unitati de productie pentru asigurarea realizarii echipamentelor contractate la extern. Cu societatile afiliate societatea a derulat in cursul exercitiului financiar tranzactii semnificative dupa cum urmeaza:

SC UPETROLAM SA	459.577 lei
SC COMMET SA	0 lei
SC UZIN TEHNO-SERVICES SA	569.285 lei

**10.9. Onorariile plătite auditorilor**

In decursul anului 2023 Societatea a plătit onorarii către auditori in suma de 44.625 lei.

**10.10. Cifra de afaceri**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Piața internă	684.399	1.595.003
Piața externă	128.554	-
	<b>812.953</b>	<b>1.595.003</b>

**10.11. Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Export	128.554	-
Chirii	615.519	649.191
Vânzări de materiale	68.880	944.131
Alte prestații	-	1.681
	<b>812.953</b>	<b>1.595.003</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.12. Cifra de afaceri netă**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Vânzări din comisioane	123.554	-
pe piața internă	-	-
pe piețe externe (Europa)	123.554	-
pe alte piețe externe	-	-
Vânzări de mărfuri	68.880	944.131
Altele	<u>615.519</u>	<u>650.872</u>
	<b><u>812.953</u></b>	<b><u>1.595.003</u></b>

**10.13. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Cheltuieli cu materiale	13.048	13.026
Cheltuieli cu combustibil	16.976	504
Cheltuieli cu piese de schimb	-	-
Venituri din subvenții de exploatare pentru materii prime și materiale consumabile	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Total</b>	<b><u>30.024</u></b>	<b><u>13.530</u></b>

**10.14. Alte cheltuieli materiale**

	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Cheltuieli cu obiectele de inventar	-	-
Cheltuieli cu materialele nestocate	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Total</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.15. Cheltuieli privind prestațiile externe**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Cheltuieli cu serviciile executate de terți	744.271	1.074.401
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli cu transportul	7.862	-
Cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	6.034	5.361
Cheltuieli cu onorarii	273.538	156.996
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	8.278	31.814
Cheltuieli cu redevențe și chirii	379.448	337.054
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	12.213	7.858
Cheltuieli cu deplasări	720	862
Alte cheltuieli de exploatare	33.405	34.033
	<u>1.465.769</u>	<u>1.648.379</u>

**10.16. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Amenzi și despăgubiri	-	28
Subvenții și donații	-	-
Alte cheltuieli	-	-
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	-	-
<b>Total</b>	<u>-</u>	<u>28</u>

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.17. Angajamente**

**a) Angajamente acordate**

La 31 decembrie 2023, Societatea avea deschise în favoarea clienților scrisori de garanție bancară în sumă de 0 lei (2022:0 lei).

**10.18. Evenimente ulterioare bilanțului**

**a) Modificarea cursului de schimb**

La data de 11 martie 2024, cursul de schimb era de 4,5397 lei/USD și respectiv de 4,9671 lei/EUR. Aceasta reprezintă o apreciere a USD față de leu de 0,01 și o depreciere a EUR față de leu de 0,002, având ca baza de comparație 31 decembrie 2023.

**11 GESTIONAREA RISCURILOR**

**a. Riscul de piață**

Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și pe plan mondial, urmare a multiplelor crize suprapuse și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și asupra fluxurilor de trezorerie ale societății.

**b. Riscul valutar și inflație**

Există încă riscul de reducere a valorii activelor monetare nete deținute de Societate având în vedere fluctuația cursului de schimb în raport cu valutele. Vânzările, cât și cumpărările externe fiind realizate în alte valute, Societatea nu își acoperă riscul.

**c. Riscul ratei de dobândă**

Riscul ratei de dobândă este compus din riscul de fluctuație înregistrat în valoarea unui anumit instrument financiar ca urmare a variației ratelor dobânzii și din riscul diferențelor dintre scadența activelor financiare purtătoare de dobândă și cea a datoriilor purtătoare de dobândă folosite pentru finanțarea activelor respective.

Perioada pe care se menține rata dobânzii stabilite pentru un instrument financiar indică, prin urmare, în ce măsură acesta este expus riscului ratei de dobândă. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se consideră că valorile juste nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

**11 GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)**

**d. Riscul de creditare**

În activitatea sa, Societatea se expune riscului de credit din creanțe (clienți) și din fonduri depozitate la instituțiile financiare. Nu se regăsesc concentrări de risc de credit semnificative. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare, datorită calității instituțiilor financiare.

**e. Riscul lichidității**

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Conducerea societății urmărește evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita obligațiile la data la care acestea devin scadente. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 5 "Situația creanțelor și a datoriilor".

**f. Riscul fluxului de numerar**

Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul ca fluxurile de numerar viitoare asociate cu un instrument financiar monetar să fluctueze ca mărime. În cazul unui instrument financiar cu o rată fluctuantă, de exemplu, astfel de fluctuații vor avea ca rezultat o modificare a ratei efective a dobânzii instrumentului financiar, de obicei fără a surveni modificări ale valorii sale juste.

Prin natura activității Societatea nu este supusă unui risc major de modificare a fluxurilor de numerar prognozate, atât din fluctuarea instrumentelor financiare, cât și din modificarea ratei dobânzii.

**g. Impozitarea**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și în continua schimbare, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătura cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare, în cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale în România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele și plata efectiv rămasă). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat. În România exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări pe o perioadă de 5 ani.

**ADMINISTRATOR**

NICOLAIDE MATACHE



**INTOCMIT**

OCHEA CONSTANTA



*UZINEXPORT S.A.*

*PROGRAMUL DE ACTIVITATE  
PE ANUL 2024*

*Societatea Uzinexport S.A. isi continua activitatea in anul 2024 pe urmatoarele directii principale:*

- 1. derularea contractelor de export/import/colaborare incheiate in anii anteriori;*
- 2. inchiderea financiara a contractelor a caror derulare s-a terminat sau sunt in curs de terminare;*
- 3. urmarirea litigiilor in curs si executarea hotararilor judecatoresti pronuntate in favoarea noastra;*
- 4. obtinerea de informatii privind piata, ofertarea si finalizarea contractelor pentru proiecte noi, dar si avansarea negocierilor pentru obiective mari, in calitate de subfurnizori, in cooperare cu parteneri;*
- 5. urmarirea activitatii societatilor din cadrul grupului Uzinexport;*
- 6. Valorificarea unor active, conform reglementarilor legale si in baza aprobarilor date pe nivelurile de competente.*

*Societatea Uzinexport S.A. a urmarit pe parcursul anului trecut proiecte in doua domenii principale:*

*- Fabrici ciment, componente si servicii de inginerie si consultanta*

*- Proiecte in metalurgie si constructii de masini, echipamente si asistenta tehnica*

*Principalele proiecte in care este angrenata societatea pe parcursul anului 2024 sunt:*

- Rapoarte de inspectie Fabrica de ciment Bajil, Yemen;*
- Esalonarea sumelor datorate de YCC Yemen (circa 200.000 \$) pentru activitatile desfasurate in anii trecuti;*
- Consultanta impreuna cu Cement Register, Marea Britanie pentru finalizarea fabricii de ciment Bajil Yemen (100.000 \$);*
- Piese de schimb pentru industria cimentului pentru Arabia Saudita si Pakistan);*
- Proiectarea, executia, livrarea si punerea in functiune a unui Expandor de tevi sudate longitudinal de 66" pentru Grupul Husteel, Coreea de Sud (furnizor general IPROLAM, UZINEXPORT avand o participare ca subfurnizor);*

*Contractul a fost semnat in ianuarie 2023 pret total 7,04 milioane Euro, furnizor general Iprolam. Uzinexport va avea rolul de subcontractor pentru o parte a importurilor de piese speciale.*

*Societatea urmareste, de asemenea, realizarea unor contracte de valori mai mici pentru livrarea de subansamble si piese de schimb pentru fabrici de ciment sau alte proiecte realizate de Uzinexport in anii anteriori, dar si initierea unor proiecte de cooperare cu firme puternice, specializate.*

*In legatura cu dezvoltarea relatiilor de afaceri, este important sa precizam urmatoarele aspecte:*



1. *Realizarea de proiecte de valori semnificative presupune prezentarea de garantii bancare, care la randul lor, trebuie garantate cu active acceptate de sistemul bancar. Cu cat cifra de afaceri creste, cu atat gradul de colateralizare al garantiilor bancare creste si este posibil ca el sa depaseasca posibilitatile limitate ale patrimoniului societatii.*
  2. *Proiectele, ce se deruleaza cu societatile de productie din cadrul grupului Uzinexport, chiar si partial, necesita fonduri apreciabile pentru prefinantarea costurilor de fabricatie, asigurate fie din disponibilitatile proprii fie din credite bancare, obtinute de Uzinexport cu ipotecarea unor active Uzinexport sau a actionarului majoritar al Uzinexport. In plus societatile de productie din cadrul grupului au active depasite tehnic si necesita fonduri insemnate pentru modernizarea tehnologiilor de fabricatie.*
  3. *Riscurile pe care trebuie sa le controleze Uzinexport sunt atat la nivelul contractelor externe semnate si asumate de Uzinexport, in calitate de contractor general, cat si la nivelul incadrarii in antecalculatiile de pret la nivelul proiectantului si producatorului, care fac parte din grupul Uzinexport.*
  4. *Contradictia intre evolutia cursului de schimb si a nivelului inflatiei din Romania, dar si interventia brutala a monopolurilor in cresterea pretului la energie si materiile prime/semifabricate si utilitati produc pierderi uriase, fara posibilitatea recuperarii lor in perioadele urmatoare.*
  5. *Instabilitatea conditiilor internationale atat in privinta pietelor de desfacere cat si a pietelor de aprovizionare.*
- In legatura cu actiunile generale ale societatii pe anul 2024, ne propunem urmatoarele:*

*a/ dezvoltarea in continuare a imaginii companiei si a grupului si promovarea acesteia*

*b/ urmarirea protectiei simbolurilor care incorporeaza identitatea*

*companiei si a firmelor din cadrul grupului pe plan national si international;*

*c/ participarea la manifestari expozitionale si de promovare comerciala (conferinte, intalniri de afaceri inclusiv prin camerele de comert bilaterale cu Iran, India, si altele);*

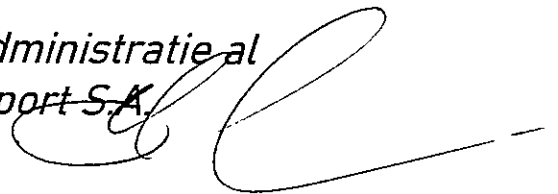
*d/ actualizarea, dezvoltarea si administrarea paginii web a companiei;*

*e/ conceperea si urmarirea reclamei in mediile de specialitate;*

*f/ dezvoltarea si urmarirea proiectelor industriale complexe, in domenii recent abordate, precum industria petrochimica, echipamente pentru distributia gazelor si petrolului.*

*In final, Consiliul de Administratie isi propune o informare cat mai corecta a pietii de capital in conformitate cu principiile de guvernanta corporativa pentru sectiunea AeRO a BVB.*

*Consiliul de Administratie al  
S.C. Uzinexport S.A.*



*13.03.2024*

## Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2024

### RECAPITULĂȚIE

- în lei -

	Realizari 2023	Programat 2024	TR.I	TR.II	TR.III	TR.IV
VENITURI	2.950.838	4.010.000	1.002.500	1.002.500	1.002.500	1.002.500
CHELTUIELI	4.166.438	3.694.500	923.625	923.625	923.625	923.625
PROFIT/PIERDERE	(1.215.600)	314.500	26.250	26.250	26.250	26.250
IMPOZIT PROFIT 16%	-	0	0	0	0	0
PROFIT NET	(1.215.600)	314.500	78.625	78.625	78.625	78.625

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE  
Matache Nicolaide

DIRECTOR ECONOMIC  
Constanța Ochea

- în lei -

A. VENITURI	Realizari 2023	Propuneri 2024	TR.I	TR.II	TR.III	TR.IV
1. Venituri din comisionul de export-import	-	-	-	-	-	-
2. Venituri din vânzări mărfuri	944.131	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
3. Venituri din alte prestări servicii	1.681	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4. Venituri din chirii	649.192	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5. Venituri din vânzări active	50	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6. Alte venituri din exploatare	1.098.067	1.500.000	375.000	375.000	375.000	375.000
7. Venituri din deferențele de curs valutar	227.239	350.000	87.500	87.500	87.500	87.500
8. Venituri din dobânzi	26.037	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
9. Alte venituri financiare	-	-	-	-	-	-
10. Venituri din provizioane	4.441	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.950.838</b>	<b>4.010.000</b>	<b>1.002.500</b>	<b>1.002.500</b>	<b>1.002.500</b>	<b>1.002.500</b>

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE

Matache Nicolaide

DIRECTOR ECONOMIC

Constanța Ochea

B. CHELTUIELI	Realizari 2023	Propuneri 2024	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
1. Carburanti auto	504	1.000	250	250	250	250
2. Cheltuieli material nestocate	-	-	-	-	-	-
3. Cheltuieli materiale consumabile	13.026	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750
4. Cheltuieli cu obiectele de inventar	-	2.000	500	500	500	500
5. Cheltuieli cu energia si apa	117.821	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6. Cheltuieli cu marfurile	104.895	404.000	101.000	101.000	101.000	101.000
7. Cheltuieli cu intretinere si reparatii	31.814	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
8. Cheltuieli cu redevente, chirii	337.054	380.000	95.000	95.000	95.000	95.000
9. Cheltuieli cu primele de asigurare	12.226	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750
10. Cheltuieli cu colaboratorii	-	0	0	0	0	0
11. Cheltuieli cu comisioane si onorarii	156.996	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
12. Cheltuieli cu reclama si publicitate	7.858	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
13. Cheltuieli cu transportul de marfuri	-	-	-	-	-	-
14. Cheltuieli cu deplasari, detasari	862	2.000	500	500	500	500
15. Cheltuieli cu posta si telecomunicatii	21.809	25.000	6.250	6.250	6.250	6.250
16. Cheltuieli cu servicii bancare	5.361	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17. Cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.074.401	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
18. Cheltuieli cu impozite si taxe	182.937	220.000	55.000	55.000	55.000	55.000
19. Cheltuieli cu salariile	856.178	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000
20. Cheltuieli cu impozitele aferente salariilor	19.263	22.500	5.625	5.625	5.625	5.625
21. Cheltuieli cu asig sociale	-	0	0	0	0	0
22. Cheltuieli cu penalizarile	-	0	0	0	0	0
23. Cheltuieli cu activele cedate	-	0	0	0	0	0
24. Alte cheltuieli de exploatare	28	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500

25. Cheltuieli cu imobilizari financiare cedate	670.713	0	-0	0	0	0
26. Cheltuieli cu dobanzile	57.292	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27. Cheltuieli cu diferente de curs valutar	253.291	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
28. Cheltuieli cu provizioane	18.472	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
29. Cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe	223.637	230.000	57.500	57.500	57.500	57.500
<b>TOTAL :</b>	<b>4.166.438</b>	<b>3.694.500</b>	<b>923.625</b>	<b>923.625</b>	<b>923.625</b>	<b>923.625</b>

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE  
NICOLAIDE MATAACHE

DIRECTOR ECONOMIC  
OCHEA CONSTANTANTA

P.F.A. STOIAN MARIANA  
Sector 2 București  
Tel/fax : 0723 55 00 01;  
C.U.I.26617728

SC UZINEXPORT SA  
AUDITARE SITUATII  
FINANCIARE ANUALE LA  
DATA DE 31 DECEMBRIE  
2023

Consiliului de Administrație  
și acționarilor  
UZINEXPORT SA.  
București, România

## Raportul Auditorului Independent

### Raport asupra situatiilor financiare individuale

#### *Opinia*

Am auditat situatiile financiare individuale atasate ale societatii SC UZINEXPORT SA ("Societatea"), cu sediu social in Bucuresti, sector 1, Bdul lancu de Hunedoara nr 8, BI H3, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO324821 ,care cuprind bilantul la data la 31 decembrie 2023 contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel :

- Activul net/ Total capitaluri proprii 56.319.835 lei
- Pierdere neta a exercitiului financiar 1.215.600 lei
- 

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

### ***Bazele pentru opinie***

Am desfasurat auditul financiar in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative (in cele ce urmeaza "Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Aspecte cheie de audit***

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului desfasurat asupra situatiilor financiare in ansamblu, si in formarea opiniei noastre asupra acestora, si nu emitem o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Pentru fiecare aspect de mai jos, am prezentat in acel context o descriere a modului in care auditul nostru a abordat respectivul aspect.

Am indeplinit responsabilitatile descrise la sectiunea " Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare" in raportul nostru, inclusiv in legatura cu aspectele cheie, in consecinta, auditul nostru a inclus efectuarea procedurilor proiectate sa raspunda la evaluarea noastra cu privire la riscul de erori semnificative in cadrul situatiilor financiare. Rezultatele procedurilor noastre de audit, inclusiv ale procedurilor efectuate pentru a aborda aspectele de mai jos, constituie baza pentru opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare anexate.

#### ***1. Evaluarea veniturilor si cheltuielilor societatii***

La data de 31 decembrie 2023 veniturile si cheltuielile societatii sunt semnificative pentru auditul nostru avand in vedere informatiile prezentate in contul de profit si pierdere al Societatii respectiv :

- Venituri totale – 2.946.396 lei
- Cheltuieli totale – 4.161.996 lei



**Riscuri :** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a denaturarii rulajelor veniturilor si a recunoasterii unor cheltuieli mai mari decat cele efective , cu impact asupra rezultatului dar si cu privire la marimea indicatorilor financiari si de gestiune.

**Raspunsul auditorului :**

- Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca inregistrarea veniturilor are la baza contracte si facturi care justifica marimea acestora, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.
- Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura si valoarea cheltuielilor cu marfurile, cheltuielile cu chirile, cheltuielile cu personalul , am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la aceste categorii de cheltuieli.

Procedurile noastre de audit pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor au inclus urmatoarele :

- Testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta fraudarea si erorile de recunoastere a veniturilor si cheltuielilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor pe baza livrarilor efectuate respectiv achizitiilor efectuate , prin referire la un esantion de tranzactii ;
- Inspectarea contractelor cu clientii si furnizorii pe baza de esantion pentru a intelege termenii tranzactiilor de vanzare si cumparare , pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor si cheltuielilor societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare ;
- Evaluarea pe baza de esantion, a recunoasterii veniturilor si cheltuielilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar in perioada financiara corespunzatoare, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta incluzand facturi, hotarari judecatoresti.
- Obtinerea de confirmari ale soldurilor clientilor si furnizorilor la sfarsitul anului pe baza de esantion ;
- Examinarea registrului de vanzari si cumparari pentru identificarea de tranzactii neobisnuite .

**Constatarile auditului :** In cursul exercitiului financiar 2023 veniturile si cheltuielile au fost corect recunoscute in contul de profit si pierdere avand la baza contracte si documente justificative iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

**2. Evaluarea creantelor**

Creantele societatii la data 31.12.2023 sunt in valoare de 16.225.239 lei

**Riscuri :** Conform cerintelor reglementarilor contabile aplicabil, managementul realizeaza asertiuni cu privire la evaluarea creantelor prezentate la data raportarii prezentandu-le la valoarea la care se asteapta ca acestea sa fie realizate.

Raspunsul auditorului :

- Am extins procedurile de audit prin care am testat modul de recunoastere a creantelor precum si teste de recalculare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor pentru acele creante a caror scadenta a fost depasita.

**Constatarile auditului :** Evaluarea creantelor societatii la 31 decembrie 2023 nu prezinta denaturari semnificative.

### 3. Continuitatea activitatii

Societatea a inregistrat o pierdere neta de 1.215.600 lei in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023 aferenta unui volum al veniturilor totale de 2.946.396 lei si un volum al cheltuielilor totale de 4.161.996. lei. La data respectiva cifra de afaceri a societatii este de 1.595.003 lei in crestere semnificativa fata de exercitiul financiar anterior.

**Riscuri :** Aceasta situatie indica existenta unei incertitudini care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Conducerea societatii este responsabila pentru evaluarea si aprecierea premiselor de continuitate pentru intocmirea situatiilor financiare.

Raspunsul auditorului :

- Am vizat intelegerea riscurilor de denaturare semnificativa existente in legatura cu asertiunile conducerii pe planul continuitatii activitatii ;
- Am analizat aspecte legate de evolutia Societatii, bugetul de venituri si cheltuieli propus pentru exercitiul financiar 2024 precum si ofertele de contractare transmise pentru exercitiul financiar 2024.

**Constatarile auditului :**

- Presumptia de continuitate a activitatii in intocmirea situatiilor financiare anuale, asumata de conducerea Societatii, este adecvata
- Noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativa care ar putea pune la indoiala capabilitatea Societatii de a-si continua activitatea, intr-un viitor previzibil.

### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit , in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare ;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 de aprobare a reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, punctele 489 -492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

## **Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare individuale**

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare individuale care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare individuale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare individuale, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Societatii.

## **Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare**

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, luate in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate de eroare sau frauda si de a emite un raport de audit care sa includa opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, insa nu este o garantie ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil ca acestea, atat la nivel individual sau luat in ansamblu, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu standardele ISA, ne exercitam rationamentul profesional si ne mentinem scepticismului profesional pe intreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda fie de eroare, stabilim si efectuam proceduri de audit care sa raspunda acestor riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate include

complicitate, falsuri, omisiuni intentionate, declaratii false sau evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si responsabilitatea estimarilor contabile si a prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Concluzionam asupra caracterului adecvat al utilizarii de catre conducere a principiului continuitatii activitatii, si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimentele sau conditiile care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia, in raportul de audit, asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimentele sau conditiile viitoare pot determina ca Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, obiectivele planificate si programarea in timp a auditului, precum si constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele pe care le comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut cea mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspectele cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, determinam ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca efectele negative ale acestei comunicari depasesc beneficiile interesului public al comunicarii respectivului aspect.

## Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 12 iulie 2021 sa auditam situatiile financiare ale UZINEXPORT SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2021 pana la 31 decembrie 2023.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 4 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului in baza caruia s-a intocmit acest raport al auditorului independent este Stoian Mariana

Pentru si in numele

Pentru si in numele

Stoian Mariana  
Auditor statutar inregistrat la  
Registrul Public Electronic cu nr 4624

București, 19 martie 2024

