

CĂTRE,

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**
Directia Monitorizare Investigare
Serviciul Monitorizare Investigare Emitenti
- **S.C. BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.**
Compartiment Operatiuni Emitenti Piata Reglementata si ATS

Raport Curent conform Regulamentului ASF 5/2018

Data raportului 18.08.2022

S.C. UZINEXPORT S.A.

Bdul Iancu de Hunedoara nr. 8, bl. H3, sector 1, București

Telefon/Fax: 0372182101/0372182254

CUI: RO 324821

Înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/704/1991

Piata reglementata pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB-Categoria - AeRO Premium

Capital social subscris și vărsat: 1.469.375 lei

Clasa: Acțiuni nominative în număr de 14.693.750 a 0,10 lei fiecare

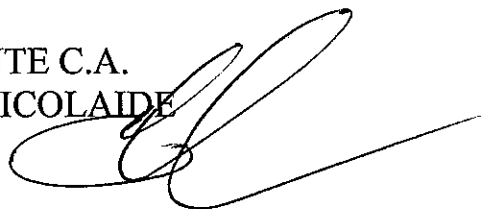
I. Evenimente importante de raportat.

e. Alte evenimente: Disponibilitate Raport Rezultate Consolidate anul 2021

Informăm publicul că, în AGOA S.C. UZINEXPORT S.A. întrunită în data de 17.08.2022 la sediul societății din București, Bd. Iancu de Hunedoara nr.8, sector 1, au fost aprobate: Raportul consolidat al administratorilor grupului UZIN, situațiile financiare consolidate ale grupului la data de 31.12.2021, însoțite de Raportul auditorului Financiar, Data de 06.09.2022 a fost aprobată ca "dată de înregistrare" și data de 05.09.2022 ca data ex-date. Hotărârea A.G.O.A. va fi publicată în M.O. partea a-IV-a. Aceste materiale pot fi consultate, la adresele www.bvb.ro, la simbolul emitentului: UZIN și pe pagina de internet www.uzinexport.ro.

Informații suplimentare la telefon: 0372182101 – Biroul Acționariat.

PRESEDINTE C.A.
MATAACHE NICOLAIDE



HOTARAREA

Adunării Generale Ordinare a Acționarilor UZINEXPORT S.A.

(RC: J40/704/1991 – CIF: RO 324821) din data de 17.08.2022,

la sediul societății din Bd. Iancu de Hunedoara nr.8, bl. H3, Etaj 1, sector 1,

Lucrările Adunării Generale a Acționarilor UZINEXPORT S.A., convocată legal pentru 17.08.2022, respectiv pentru 18.08.2022 (a doua convocare), ora 11:00, au fost deschise de domnul Matache Nicolaide – Președintele Consiliului de Administrație.

În conformitate cu convocatorul publicat în ziarul “Bursa” nr.130 /13.07.2022 și în M.O. Partea a IV-a nr.2968 /13 .07.2022 la lucrările Adunării Generale pot participa toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la sfârșitul zilei de 04.08.2022.

La lucrările Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din ziua de 17.08.2022 (prima convocare) au participat acționari (persoane fizice și juridice) reprezentând 37,742 % din capitalul social, cvorum statutar și legal, respectiv 1 persoană juridică reprezentând 31,669% din capitalul social și 8 acționari persoane fizice, reprezentând 6,073 % din capitalul social.

La lucrările ședinței din data de 17.08.2022 a participat și dna Stoian Mariana – PFA, în calitate de auditor financiar independent.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor și-a ales organele sale de lucru, cu următoarele voturi:

- Prezidiul, format din: domnul Matache Nicolaide, doamna Constanța Ochea
 - ✓ “Pentru” 100% din voturile acționarilor prezenți, reprezentând 5.545.758 acțiuni
- Secretariat: Monica Nicolae
 - ✓ “Pentru” 100% din voturile acționarilor prezenți, reprezentând 5.545.758 acțiuni

Președintele Consiliului de Administrație, domnul Matache Nicolaide, prezintă **ordinea de zi publicată:**

1. Prezentarea și aprobarea Raportului consolidat al administratorilor pentru anul 2021
2. Prezentarea și aprobarea situațiilor financiare consolidate ale Grupului Uzinexport pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
3. Prezentarea raportului auditorului independent cu privire la Situațiile financiare consolidate ale Grupului Uzinexport pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

4. Aprobarea datei de 06.09.2022 ca data de înregistrare, conform art.87 alin.(I) din Legea nr.24/2017 și a datei de 05.09.2022 ca data ex-date conform articolului 2, alineatul 2 din Regulamentul ASF 5/2018

5. Imputernicirea domnului Matache Nicolaide, Președintele Consiliului de Administrație, să semneze toate actele privind înregistrarea la Registrul Comerțului a hotărârilor AGOA.

În perioada legală de 15 zile de la publicare, nu a fost înregistrată nicio solicitare de introducere pe ordinea de zi a unor puncte suplimentare și nici întrebări referitoare la punctele deja incluse pe ordinea de zi.

În continuare, s-a trecut la prezentarea și discutarea celor 5 puncte înscrise pe ordinea de zi.

DISCUȚII / HOTĂRĂRI

Doamna Constanta Ochea, director economic, a prezentat succint Raportul consolidat al administratorilor, precum și Situațiile financiare consolidate ale Grupului Uzinexport pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

S-a trecut la vot și Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat următoarele:

1. Raportul consolidat al administratorilor Grupului Uzinexport privind exercițiul financiar pentru anul 2021:

✓ “Pentru 99,95% din voturile acționarilor prezenți (mai puțin cele ale membrilor C.A.), reprezentând 5.039.158 acțiuni

Abțineri 0,05% din voturile acționarilor prezenți (mai puțin cele ale membrilor C.A.), reprezentând 2.600 acțiuni

2. Situațiile financiare consolidate ale Grupului Uzinexport întocmite pentru exercițiul financiar 2021 (Bilanț, Cont de profit și pierderi și Note la situațiile financiare):

“Pentru” 99,95% din voturile acționarilor prezenți, reprezentând 5.543.158 acțiuni

Abțineri 0,05% din voturile acționarilor prezenți reprezentând 2.600 acțiuni

3. Doamna Stoian Mariana, auditor independent, a prezentat Raportul de audit financiar al situațiilor financiare consolidate ale Grupului Uzinexport la 31.12.2021.

4. A fost aprobată data de 06.09.2022 ca dată de înregistrare și data de 05.09.2022 ca data ex-date, astfel:

✓ "Pentru" 100% din voturile acționarilor prezenți, reprezentând 5.545.758 acțiuni

✓

5. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat împuternicirea domnului Matache Nicolaide, Președinte al Consiliului de Administrație, cetățean roman, [REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED] să semneze toate actele privind înregistrarea la Registrul Comerțului a hotărârilor AGOA astfel:

✓ "Pentru" 100% din voturile acționarilor prezenți, reprezentând 5.545.758 acțiuni.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
al UZINEXPORT S.A.
NICOLAIDE MATACHE**



**SECRETAR A.G.A.
NICOLAE MONICA**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Monica Nicolae".

GRUPUL UZIN

RAPORT CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR GRUPULUI UZIN PENTRU ANUL 2021

1. DATE GENERALE

Consiliul de Administratie al societatii UZINEXPORT SA, numit de Adunarea Generala a actionarilor, a elaborat, pentru exercitiul financiar 2021, prezentul raport cu privire la bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia modificarii capitalurilor proprii, situatia fluxurilor de numerar, politici contabile si note explicative cuprinse in situatiile financiare consolidate al Grupului UZIN pentru anul 2021.

Aceste situatii financiare consolidate sunt prezentate impreuna cu Raportul de audit si prezentul Raport al administratorilor si face referire la:

Capitaluri proprii	58.352.975 lei
Cifra de afaceri	10.772.118 lei
Rezultatul net al exercitiului – profit	(4.228.953) lei

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare consolidate incorporeaza situatiile financiare ale societatii mama si ale filialelor.

Acolo unde este necesar , sunt efectuate corectii asupra situatiilor financiare ale filialei pentru a aduce politicile contabile ale acesteia in conformitate cu cele utilizate de Grup.

Toate tranzactiile in cadrul Grupului, soldurile, veniturile si cheltuielile sunt eliminate complet din consolidare.

Cand este pierdut controlul intr-o filiala ca urmare a unei tranzactii, eveniment sau orice alte circumstante, Grupul derecunoaste toate activele, datoriile si interesele pe care nu controleaza la valoarea contabila si recunoaste valoarea justa a pretului primit.

Fata de aceste conditii , societatile din grup care s-au consolidat cu societatea mama sunt:

Denumire	Capital social - lei	% de participare detinut de SC UZINEXPORT SA
UPETROLAM SA	13.754.208	95,82
COMMET SA	13.676.665	99,99
UZIN TEHNO-SERVICE SA	2.195.800	59,29
PROKEY SRL	240	66,66

Toate aceste societati au intocmit, sub raspunderea administratorilor lor situatii financiare anuale in conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, care au fost aprobate de AGA si depuse la organele in drept. Modul de incadrare a grupului in criteriile de marime prevazute de OMFP nr 1802/2014 la data de 31 decembrie 2021 se prezinta astfel;

	Prevederi OMFP 1802/20014 EURO	Conform evidente Grup RON	Echivalent EURO
TOTAL ACTIVE	24.000.000	81.407.517	16.452.278
CIFRA DE AFACERI NETA	48.000.000	10.772.118	2.177.021
NR MEDIU PERSONAL	250	109	109

Datele de mai sus au fost calculate la cursul valutar de inchidere a exercitiului financiar 2021 de 4, 9481 lei/EURO

Pentru intocmirea situatiilor financiare consolidate aferente exercitiului financiar 2021 s-a procedat la ajustarea situatiilor financiare anuale ale societatilor din cadrul grupului.

2. PREZENTAREA SOCIETATILOR CONSOLIDATE

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

SC UZINEXPORT SA este societate detinuta public, actiunile sale fiind cotate pe piata de capital.

SC UPETROLAM SA s-a infiintat in anul 1991, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Municipiul Bucuresti sub nr J40/9/1991 si are cod unic de inregistrare RO368003.

Adresa sediului oficial al SC UPETROLAM SA este: Sos. Berceni nr 104, Bucuresti, sector 4.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este „Fabricarea utilajelor pentru metalurgie” cod 2891.

SC UPETROLAM SA este societate de tip inchis si nu se supune legislatiei pietei de capital.

Societatea nu are filiale si nu este asociata cu alte societati.

SC COMMET SA s-a infiintat in anul 1991, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Galati sub nr J17/09/13.02.1991 si are cod unic de inregistrare RO1646841.

Adresa sediului oficial al SC COMMET SA este: Str. 1 Decembrie 1918, nr 144, localitatea Tecuci, judetul Galati.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este „Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice” cod 2511.

SC COMMET SA este societate de tip deschis actiunile sale fiind tranzactionate pe piata de capital.

Societatea nu are filiale si nici nu este asociata cu alte societati.

SC UZIN TEHNO-SERVICE SA s-a infiintat in anul 2003, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Municipiul Bucuresti sub nr J40/13478/2008 si are cod unic de inregistrare RO15367251.

Adresa sediului oficial al SC UZIN TEHNO-SERVICE SA este: Bdul Iancu de Hunedoara, nr 8, bl H3, Bucuresti, sector 1.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este: „ Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract” cod 6832.

SC UZIN TEHNO-SERVICE SA este societate de tip inchis si nu se supune legislatiei pietei de capital.

Societatea nu are filiale si nu este asociata cu alte societati.

SC PROKEY SRL s-a infiintat in anul 1991, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Municipiului Bucuresti sub nr J40/1261/1991 si are cod unic de inregistrare RO 2793514.

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

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este: „Intermedieri in comertul cu produse diverse” cod 4619

Societatea nu are filiale si nu este asociata cu alte societati.

Rezulta ca activitatea grupului s-a diversificat semnificativ, alaturi de exploatarea de obiective industriale „la cheie” adaugandu-se construirea, in tara, a componentelor necesare, cu suportarea dificultatilor cu care se confrunta activitatea de productie in perioada analizata.

3. ACTIVITATEA GRUPULUI IN ANUL 2019

Anul 2021 s-a caracterizat printr-o cerere scazuta de utilaj tehnologic si echipamente industriale atat pe plan intern cat si pe plan international generata in special de lipsa investitiilor fapt reflectat si in cifra de afaceri a celor doua societati de productie UPETROLAM SA si COMMET SA:

Denumire	Cifra de afaceri neta - lei		%
	La 31.12.2020	La 31.12.2021	
UPETROLAM	8.417.761	8.590.732	101.40
COMMET	361.448	561.236	155.27

Principalele riscuri cu care societatile de productie din cadrul grupului s-au confruntat pe parcursul exercitiului financiar sunt:

- Reducerea drastica a pietei de desfacere pentru echipamentele fabricate in cadrul grupului, in tara si in strainatate ;
- fluctuatia preturilor la principalele materii prime, materiale si utilitati (energie, gaze, etc);
- instabilitatea fortei de munca superior calificate si migratia tinerilor catre alte domenii de activitate;
- lipsa resurselor financiare determinata de volumul scazut al contractelor incheiate;
- deprecierea monedei nationale in raport cu valutele EURO si USD.

Dintre principalele realizari ale Grupului mentionam:

- Extinderea contactelor comerciale cu firme din tari ca: Turcia, India, Anglia, etc. pentru ofertarea de echipamente si piese de schimb pentru industria materialelor refractare
- Fabricarea de utilaje complexe si piese de schimb pentru piata interna LIBERTY GALATI, ARTROM Slatina, ALRO Slatina, SANTIERUL NAVAL Mangalia , ALUM TULCEA) de catre UPETROLAM SA
- Servicii prestate de catre SC UZIN TEHNO-SERVICE SA in valoare de 826.256 lei

Pentru a rezista in piata Grupul a procedat la:

- semnarea unor acorduri de cooperare cu firme de engineering pentru cresterea nivelului tehnologic al proiectelor oferite;
- cumpararea de programe adecvate pentru sistemul informational dezvoltat in asa fel incat sa se urmareasca exclusiv pe calculatoare ofertarea, contractarea si realizarea proiectelor industriale.

In cursul exercitiului financiar 2021 SC PROKEY SRL nu a desfasurat activitate.

4. CAPITALUL SOCIAL.

Capitalul social al Grupului în marime de 1.469.375 lei, împărțit în 14.693.750 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei fiecare.

Principalii acționari ai societății Uzinexport a căror participare este mai mare de 1 % (data de referință – 30.06.2022) sunt:

- UZIN-INTERNATIONA S.A.	4.653.388 acțiuni	31,6692 %
- IGNAT ANA	834.757 acțiuni	5,6810 %
- SANZA DUMITRU GENICA	683.770 acțiuni	4,6535 %
-NICOLAIDE MATACHE	500.000 acțiuni	3,4028%
- RACEA ION	440.800 acțiuni	2,9999%
- IGNAT PETRE	358.393 acțiuni	2,4391%
- DUMITRACHE VILI	242.217 acțiuni	1,6484 %
- RADUCANU ANDREI ADRIAN	218.237 acțiuni	1,4852 %
- PETRESCU DAN	215.993 acțiuni	1,4700 %
- ANDREI CONSTANTIN	180.000 acțiuni	1,2250 %
- BROADHURST INVESTMENTS LTD.	174.860 acțiuni	1,1900 %
- MARES CONSTANTIN	149.935 acțiuni	1,0204%

5. ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA

5.1 La 31 decembrie 2021 grupul detine active imobilizate totale în suma de 59.827.339 lei, a caror structură este următoarea:

- a) imobilizari necorporale în suma de 11.614.258 lei , din care:
- brevete și licențe în suma de 810 lei
 - fond comercial pozitiv în suma de 11.613.448 lei
- b) imobilizari corporale în suma de 44.521.399 lei din care:
- terenuri și construcții în suma de 36.932.005 lei
 - instalații tehnice și mașini în suma de 5.882.398 lei
 - alte instalații, utilaje și mobilier în suma de 14.783 lei
 - investiții imobiliare în suma de 1.692.213 lei

În cadrul activelor imobilizate o pondere însemnată detin terenurile și construcțiile astfel:

- teren aparținând UPETROLAM SA în suprafața de 53.743 mp
- teren aparținând COMMET SA în suprafața de 73.831 mp
- teren aparținând UZIN TEHNO-SERVICE SA în suprafața de 18.837 mp

Societatile din cadrul grupului au gajat terenuri si cladiri in valoare neta de 1.372.087 lei pentru garantarea imprumuturilor pe termen scurt si emiterea scrisorilor de garantie bancara.

c) investitii financiare in suma de 3.691.682 lei.

Grupul, prin societatea mama mai detine actiuni la alte societati care nu au fost incluse in consolidare, neindeplinind conditiile legale.

Principalele societati la care sunt detinute astfel de titluri sunt:

	Valoare participatii	Procentaj detinut
HIDROJET SA BREAZA	2.841.716	32,499
CREDIT EUROPE BANK	42.473	0,0001
BANCA ROMANEASCA	30.000	0,0076
REGISTRUL INDEPENDENT MONITOR	10.000	6,667

5.2 Actiunile circulante se cifreaza la 21.580.178 lei si au urmatoarea structura:

- stocuri in suma de 8.445.799 lei
- creante si plati in avans in suma de 7.685.842 lei
- numerar si echivalente de numerar in suma de 5.268.537 lei

O pondere insemnata in volumul stocurilor o reprezinta productia neterminata inregistrata de cele doua societati de productie, ce urmeaza a fi finalizata in cursul exercitiului financiar 2022.

Volumul ridicat al creantelor are la baza creantele comerciale in suma de 5.526.089 lei si alte creante in suma de 1.907.595 lei.

Grupul inregistreaza datorii cu scadenta sub un an in suma de 10.423.548 lei, din care:

- sume datorate institutiilor de credit in suma de 2.059.891 lei
- avansuri incasate in contul comenzilor in suma de 374.976 lei
- datorii comerciale furnizori in suma de 3.277.690 lei
- alte datorii in suma de 4.710.991 lei reprezinta in principal datoriile cu dividendele de plata si garantii de buna executie retinute de la furnizorii de echipamente si care vor fi achitate dupa expirarea perioadei de garantie.

5.3 Grupul are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 1.219.921 lei pentru acoperirea eventualelor pierderi din litigiile aflate pe rolul instantelor de judecata.

5.4 Rezervele constituite la nivelul grupului au urmatoarea structura:

- rezerve din reevaluarea activelor conform aprobarilor legale in suma de 13.200.331 lei
- rezerve legale in suma de 629.680 lei
- alte rezerve in suma de 73.383.900 lei

Urmare a consolidarii situatiilor financiare din cadrul grupului a rezultat o pierdere in suma de 4.228.953 lei la care se adauga pierderile reportate din exercitiile precedente in suma de 29.686.023 lei

Structura rezultatului exercitiului financiar este urmatoarea:

Societatea	Profit/Pierdere
UZINEXPORT SA	(1.532.998)
UPETROLAM SA	(2.734.140)
COMMET SA	199.295
PROKEY SRL	-
UZIN TEHNO-SERVICE SA	<u>(161.110)</u>
TOTAL	(4.228.953)

Interesele minoritare la data de 31 decembrie 2021 sunt in suma de 2.555.888 lei si au urmatoarea structura:

- pierderea exercitiului financiar aferent intereselor minoritare in suma de 230.555 lei
- alte capitaluri proprii in suma de 2.786.443 lei

La nivelul grupului la finele exercitiului financiar 2021 s-a inregistrat o cifra de afaceri de 10.772.118 lei cu un rezultat negativ din exploatare de 4.233.210 lei.

Din activitatea financiara grupul a inregistrat un profit in suma de 21.449 lei.

Profitul din activitatea financiara s-a datorat deprecierii monedei nationale in raport cu valutele EURO si USD in conditiile in care grupul are de incasat creante in valuta.

Pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti si a celei din exercitiul curent la nivelul grupului se propun urmatoarele masuri:

- eficientizarea activitatii de productie in vederea obtinerii de rezultate pozitive care sa contribuie la acoperirea pierderilor in termenul prevazut de lege;
- utilizarea rezervelor la acoperirea pierderilor
- valorificarea activelor disponibile
- incheierea activitatilor neeficiente

PRINCIPALII INDICATORI LA NIVELUL GRUPULUI

<u>Indicator</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Cifra de afaceri	13.738.591	10.153.690	10.772.118
Venituri totale	17.287.334	11.563.800	11.020.165
Cheltuieli totale	19.783.410	13.685.256	15.231.926256
Profitul atribuibil societatii mama	-1.607.305	-2.195.984	-3.988.398

<u>Indicator</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Profit net	-1.542.023	-2.139.359	-4.228.953
Cheltuieli cu impozitul pe profit	45.947	17.900	17.192
Cheltuieli cu dobanzile	213.632	202.128	250.776
EBIT	-1.282.444	-1.919.331	-3.960.985
Cheltuieli cu amortizarea	1.094.846	1.023.318	1.320.983
EBITDA	-187.598	-896.013	-2.640.002

<u>Indicatori</u>		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
INDICATORI PROFITABILITATE				
EBITDA in total vanzari	EBITDA x100/Cifra de afaceri	-1,37	-8.8	-24.5
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA x 100/capitaluri proprii	-0.29	-1.4	-4.5
Rata profitului brut	Profit brut/ Cifra de afaceri	-0,11	-0,21	-0,39
Rata rentabilitatii capitalurilor	Profit net/ Capitaluri proprii	-0,02	-3.4	-0.07
INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curenta	Active circulante/ Datorii pe termen scurt	3,11	2.37	2.07
Lichiditatea imediata	(Active circulante- Stocuri)/ Datorii pe termen scurt	1,88	1.49	1.26
INDICATORI DE RISC				
Gradul de indatorare	Capital imprunutat/ Capitaluri proprii	1	1	1
Rata de acoperire a	EBIT/ Cheltuieli cu dobanzile	-6,003	-9.495	-15.79

dobanzii		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Indicatori				
INDICATORI DE ACTIVITATE				
Viteza de rotatie a debitelor clienti	Sold mediu clienti x 365/ Cifra de afaceri	209	293	243
Viteza de rotatie a creditelor furnizor	Sold mediu furnizori x 365/ Cifra de afaceri	56	72	92
Numar mediu de personal		137	124	109
Cheltuieli cu personalul din care:		7.540.401	7.031.587	6.266.083
Cheltuieli cu salarii		7.363.295	6.852.081	6.121.901
Cheltuieli cu asigurari sociale		177.106	179.506	144.182
INDICATORI DE RENTABILITATE				
Rata rentabilitatii economice	Rezultat net/ Active totale	-0,02	-0,03	-0,05
Rata rentabilitatii financiare	Rezultat net/ Capitaluri proprii	-0,02	-0,03	-0,07
Rata rentabilitatii comerciale	Rezultat net/ Cifra de afaceri	-0,11	-0,21	-0,39

6. LITIGII

La data de 31 decembrie 2021 Grupul are pe rolul instantelor de judecata urmatoarele litigii:

- **Litigii interne**

- 1. DOSAR NR. 3090/3/2021**

Parti: Uzinexport S.A. – IPROLAM S.A.

Obiectul litigiului: ORDONANTA DE PLATA – SUMA 365.323,34 LEI.

Stadiu dosar: Dosar aflat pe rolul TMB – Sectia a VI-a Civila, fond, avand primul termen de judecata 01.04.2021.

- 2. DOSAR Nr. 9880/3/2017**

Parti: Uzin Trans & Trading SA - Uzinexport SA

Obiectul litigiului: constatare nulitate act juridic

Stadiu dosar: Dosar aflat pe rolul TMB – Sectia a V-a Civila, fond, cu termen de judecata dupa repunerea pe rol la data de 09.04.2021. Dosar ramas in pronuntare pe exceptii.

3. Dosar nr. 40273/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1736/2017)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel. Termen de judecata la data de 21.03.2022

4. Dosar nr. 41321/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1258/2020)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel, pronuntat la data de 09.12.2021, prin respingerea apelului declarant de AAAS si admiterea apelului nostrum. Inca nu am primit hotararea.

5. Dosar nr. 41045/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1738/2017)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel, inca nu are acordat termen de judecata.

6. Dosar nr. 2196/299/2021

Parti: Ministerul Economiei – Uzinexport SA

Obiectul dosarului: Contestatie la executare, (dosar de executare nr. 1230/2020), suspendarea executarii

Stadiu dosar: Dosarul se afla in apel la TMB si a ramas in pronuntare, s-a amanat deoarece dna judecator care a solutionat lipseste si avem amanare pronuntare 18.03.2022.

7. Dosar nr. 4586/2/2020

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei

Obiectul dosarului: pretentii

Stadiu dosar: S-a judecat apelul declarant de Minister, apel respins prin Decizia nr. 1599A/19.11.2020, cu recurs in termen de 30 de zile de la primirea deciziei. Am primit decizia la data de 03.03.2021 si asteptam 30 de zile sa vedem daca Ministerul va declara recurs. Recursul este admis in principu la ICCJ, dar inca nu are termen fixat pentru a se judeca.

8. Dosar nr. 22727/299/2018*

Parti : BERD PRODUCT SRL – Uzinexport S.A.

Obiectul dosarului: pretentii 59.048,60 lei si 8155 USD

Stadiu dosar: Dosarul este solutionat in apel prin respingerea apelului declarant de BERD PRODUCT SRL si are hotararea data cu recurs.

9. Dosar nr. 5790/3/2015

Parti: Ministerul Economiei – Uzinexport SA

Obiectul dosarului: fond, cerere indreptare/lamurire sentinta civila nr. 7274/21.12.2015

Stadiu dosar: Dosarul a fost inregistrat pe rolul TMB – Sectia a VI-a Civila si a fost solutionat pe fond la data de 01.02.2021 prin respingerea cererii formulate de Ministerul Economiei. Apelul s-a suspendat pentru a se solicita indreptarea de eroare ,ateriala strecurata in incheierea pronuntata de TMB. Termenul pentru solutionarea dosarului in apel este 05.05.2022.

10. Dosar nr. 17093/3/2018

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei

Obiectul dosarului: pretentii – 161.641,17 lei

Stadiu dosar: Dosarul a fost solutionat in fond si apel prin admiterea actiunii Uzinexport SA si respingerea apelului declarat de Ministerul Economiei. Decizia din apel este data cu recurs, inca nu am primit decizia din apel.

11. 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. Este data la data de 22.02.2022 cu recurs. Inca nu am primit hotararea pronuntata in apel.

12. Dosar nr. 3707/105/2007

Parti: Uzinexport SA – creditor la masa credala a Hidrojet SA Breaza

Obiectul dosarului: faliment

Stadiu dosar: S-a deschis procedura de faliment, a fost numit lichidator societatea VIA INSOL SPRL prin reprezentant legal Voicu Elena. S-a dispus vanzarea de mijloace fixe si procedura falimentului isi urmeaza cursul.

13. Dosar nr. 49238/299/2021

Obiect: contestatie la executare

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

Stadiu dosar: Dosarul se afla in fond la Judecatoria Sector 1 Bucuresti, avand termen de judecata fixat la data de 13.04.2022.

14. Dosar nr. 25030/299/2021

Obiect: validare poprire

Parti: reclamant Uzinexport SA – parata AAAS si Trezoreria

Stadiu: Judecatoria Sector 1 Bucuresti cu termen de solutionare 30.03.2022

15. Dosar nr. 25618/3/2021

Obiect: pretentii

Parti: reclamant MENAROM PEC SA – parat Uzinexport SA

Stadiu: declinate de TMB la Tribunalul Galati, in dosar am facut cerere reconventionala si am depus adresa Parchetului Galati de incepere a urmaririi penale cu cerere de suspendare pana la solutionarea dosarului penal.

Termenul de judecata acordat la Tribunalul Galati este 20.04.2022

16. Pe rolul instantelor de judecata avem inregistrate si depuse in luna februarie 2022 patru 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

7. Managementul riscului financiar

• Factorii de risc financiar

Prin natura activitatilor efectuate, Grupul este expus unor riscuri financiare variate care includ : riscul valutar, riscul de credit, riscul de lichiditate si riscul de rata a dobanzii privind fluxurile de numerar. Programul Grupului privind managementul riscului se concentreaza asupra imprezibilitatii pietelor financiare si cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse asupra performantelor financiare ale Grupului.

Riscul valutar și inflație

Există încă riscul de reducere a valorii activelor monetare nete deținute de Grup 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 .

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.

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 Grupului monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

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

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 Grupului urmărește evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita obligațiile la data la care acestea devin scadente.

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.

8. GUVERNANTA CORPORATIVA

8.1. Conformarea la Codul de Governanta Corporatista al Bursei de Valori Bucuresti .

Consiliul de Administratie a decis conformarea voluntara la Codul de Governanta Corporativa inca din 2016. In conformitate cu prevederile codului, Consiliul de Administratie a transmis in piata datele preliminare privind bilantul la 31.12.2021;

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 2022.

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 8.8.2019.

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 2021 a fost asigurata de Nicolaide Matache, director general din data de 27.06.2020.

8.4. Respectarea drepturilor acționarilor și transparența în comunicare

Societatea respecta drepturile acționarilor asigurându-le acestora un tratament echitabil. Materialele care au făcut obiectul dezbaterilor, analizelor și hotărârilor adunărilor generale au fost publicate pe site-ul societății și al BVB și ASF și informațiile preliminare, anuale, semestriale și trimestriale către piața de capital au respectat reglementările legale, din punct de vedere al conținutului datelor și termenelor.

Societatea acordă o importanță deosebită transparenței în comunicare și a adus în permanență în spațiul virtual dar și în comunicări continue și periodice către acționari informațiile legate de aspectele activității desfășurate, specificul acesteia și performanțele realizate.

În anul 2017 a fost aprobată de către Consiliul de Administrație procedura votului prin corespondență în ședința din data de 25.10.2017.

8.5. Control intern și audit extern

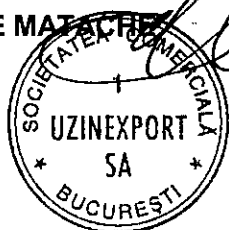
Controlul intern este asigurat de Prof.Univ.Dr. Gheorghe Popescu, SC ConfidentExpert CP, conform contractului de prestări de servicii nr. 3/2018, în baza prevederilor standardelor de audit intern. Auditul extern este efectuat de către PF Stoian Mariana

Având în vedere informațiile prezentate în acest raport precum și cele cuprinse în Situațiile Financiare Consolidate și Notele la acestea, pentru exercițiul financiar 2021 întocmite potrivit prevederilor OMFP 1802/2014, precum și cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991, republicată, rugăm Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Uzinexport S.A. să aprobe:

- Situațiile Financiare consolidate ale Grupului UZIN întocmite pentru exercițiul financiar 2021 (Bilanț, Cont de profit și pierderi, Modificarea capitalurilor proprii, Flux de numerar și Notele) însoțite de Raportul auditorului Financiar.
- Raportul Consiliului de Administrație privind exercițiul financiar 2021.
- Acoperirea pierderilor în conformitate cu prevederile Legii contabilității art.19

ADMINISTRATOR

NICOLAIDE MATACHEZ



INTOCMIT

OCHEA CONSTANTA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "OCHEA CONSTANTA".

UZIN GRUP
SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se prevede altfel)

Bilant consolidat la 31 decembrie 2021

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	46.147.518	44.521.399
Imobilizari necorporale	11.614.457	11.614.258
Investitii financiare	3.884.537	3.691.682
Impozit pe profit amanat de recuperat	-	-
Total active imobilizate	61.646.512	59.827.339
Active circulante		
Stocuri	8.886.538	8.445.799
Creante si plati in avans	9.645.894	7.685.842
Numerar si echivalente de numerar	5.359.419	5.268.537
Total active circulante	23.891.851	21.580.178
CAPITALURI		
Capital si rezerve		
Capital social	1.469.375	1.469.375
Prime de emisiune si castiguri din anulare actiuni	1.028.777	1.028.777
Rezerva din reevaluare	13.200.331	13.200.331
Rezerva legala	629.680	629.680
Alte rezerve	73.297.759	73.383.900
Interese minoritare	2.786.643	2.555.888
Rezultat reportat	(29.599.522)	(33.914.976)
Capital si rezerve atribuibile actionarilor Societatii	62.813.043	58.352.975

UZIN GRUP
SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se prevede altfel)

DATORII

Datorii pe termen lung

Venituri inregistrate in avans	11.429.388	11.411.073
Impozit amanat de plata	-	-
Datorii din leasing financiar	-	-
Alte datorii	-	-
Provizion pentru riscuri si cheltuieli	1.219.921	1.219.921
Total datorii pe termen lung	12.649.309	12.630.994

Datorii curente

Furnizori si obligatii preliminate	2.316.681	3.652.667
Impozit pe profit si alte datorii fiscale	2.282.646	1.844.905
Imprumuturi	2.600.000	2.059.891
Alte datorii	2.876.684	2.866.085
Datorii din leasing financiar	-	-
Total datorii curente	10.076.011	10.423.548

Total datorii	22.725.320	23.054.542
Total capitaluri proprii si datorii	85.538.363	81.407.517

Situatiile financiare prezentate de la pagina 1 la 31 au fost aprobate de catre conducere la data de 17 august 2022 si semnate in numele acestora de catre :

Nicolaide Matache

Presedinte Consiliu Administratie

Ochea Constanta

Director Economic

UZIN GRUP
SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se prevede altfel)

Contul de profit si pierdere consolidat pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2021

	Anul incheiat la 31 decembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2021
Vanzari	10.153.690	10.772.118
Costul vanzarilor	11.420.205	12.332.122
Profit brut	(1.266.515)	(1.560.004)
Alte cheltuieli	26.934	419.512
Cheltuieli generale si administrative	1.818.206	2.172.898
Alte venituri	1.013.229	(80.796)
Profit din exploatare	(2.098.426)	(4.233.210)
Castiguri financiare	396.881	328.843
Cheltuieli financiare	419.914	307.394
Venituri/(cheltuieli) financiare nete	(23.033)	21.449
Profit inainte de impozitare	(2.121.459)	(4.211.761)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	17.900	17.192
Profit/(Pierdere) aferente anului	(2.139.359)	(4.228.953)
Atribuibil :		
Actionarilor societatii	(2.195.984)	(3.998.398)
Intereselor minoritare	56.625	(230.555)

Rezultatul pe actiune pentru profitul sau pierderea atribuabila actionarilor Societatilor pe parcursul anului (exprimate in RON per actiune).

De baza si diluat

-

-

Prezentele situatii financiare consolidate au fost aprobate de Consiliul de Administratie al SC UZINEXPORT SA si semnate in numele acestuia la data de 17 august 2022 de catre

Nicolaide Matache

Ochea Constanta

Presedinte Consiliu Administratie

Director economic

UZIN GRUP
SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se prevede altfel)

Situatia consolidata a modificarii capitalurilor proprii pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020

	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Diminuari	Sold la 31.12.2021
Capital social	1.469.375	-	-	1.469.375
Prime de emisiune si castiguri din anulare actiuni	1.028.777	-	-	1.028.777
Rezerve din reevaluare	13.200.331	-	-	13.200.331
Rezerva legala	629.680	-	-	629.680
Alte rezerve	73.297.759	86.141	-	73.383.900
Rezultatul reportat	(29.599.522)	(4.315.454)	-	(33.914.976)
Interese minoritare	2.786.643	-	230.755	2.555.888
TOTAL	62.813.043	(4.229.313)	230.7555	58.352.975

Aceste situatii financiare au fost aprobate spre a fi făcute public in data de 17 august 2022.

NICOLAIDE MATACHE
 Presedinte Consiliu Administratie



OCHEA CONSTANTA
 Director Economic



UZIN GRUP
SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON daca nu se prevede altfel)

Fluxul de numerar	Anul încheiat la 31 decembrie 2020	Anul încheiat la 31 decembrie 2021
Încasări de numerar din vânzarea de bunuri și prestări servicii	12.472.725	17.160.669
Încasări de numerar din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	1.301.403	928.038
Plăți în numerar către furnizori și servicii	(6.477.224)	(11.018.627)
Alte plăți în numerar	(766.360)	(315.692)
Plăți în numerar către și în numele angajaților	(6.935.705)	(6.317.843)
Numerar utilizat în activitatea de exploatare	(405.161)	436.545
Flux de numerar din activități de investiții		
Plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	(30.595)	(7.757)
Încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	178.164	120.439
Numerar net utilizat în activități de investiții	147.569	112.682
Flux de numerar din activități de finanțare		
Venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital	-	-
Plăți în numerar pentru achiziționarea acțiunilor și rambursare împrumut	-	540.109
Venituri în numerar din emisiuni de obligațiuni credite, ipoteci și alte împrumuturi	-	-
Plăți contracte leasing	-	-
Numerar net generat din activități de finanțare	-	(540.109)
(Diminuarea) / Creșterea netă a disponibilităților	(257.592)	(90.882)
Numerar la începutul perioadei	5.617.011	5.359.419
(Diminuare)/Creșterea numeralului și echivalentelor de numerar	(257.592)	(90.882)
Numerar la finele perioadei	5.359.419	5.268.537

Aceste situații financiare au fost aprobate spre a fi făcute public în data de 17 august 2022.

NICOLAIDE MATACHE
Presedinte Consiliu de Administratie

OCHEA CONSTANTA
Director Economic

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare consolidate sunt prezentate de UZINEXPORT SA ("UZINEXPORT" sau "Societatea"). Aceste situații financiare încorporează rezultatele operațiunilor și fluxurilor de numerar ale Societății și filialelor sale (denumite împreună "Grupul").

Descrierea activității

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 RO 324821.

Adresa sediului social al UZINEXPORT este : Bdul Iancu de Hunedoara nr 8, bl H3, Busurești, sector 1.

Obiectul de activitate al UZINEXPORT cuprinde o gamă variată de activități, dar principala activitate o constituie realizarea în străinătate de proiecte industriale din 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

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

Participațiile societății la entitățile din grup care se consolidează se prezintă astfel :

Denumire	Capital social - lei	% de participare
UPETROLAM SA	13.754.208	95,82
COMMET SA	13.676.665	99,99
UZIN TEHNO-SERVICES SA	2.195.800	59,20
PROKEY SRL	240	66,66

SC UPETROLAM SA s-a înființat în anul 1991, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Municipiului București sub nr J 40/9/1991 și are cod unic de înregistrare RO368003.

Adresa sediului social al UPETROLAM SA este : Sos. Berceni nr 104, București, sector 4.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este " Fabricarea utilajelor metalurgice" cod 2891.

UPETROLAM SA este societate de tip închis și nu se supune legislației pieței de capital.

SC COMMET SA s-a înființat în anul 1991, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Galați sub nr J 17/09/1991 și are cod unic de înregistrare RO1646841.

Adresa sediului social al COMMET SA este : Str. 1 Decembrie 1918, nr 144, localitatea Tecuci, județul Galați.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este "Fabricarea de construcții metalice și parti componente ale structurilor metalice" cod 2511.

SC COMMET SA este societate de tip închis acțiunile sale fiind netranzactionate pe piața de capital.

SC UZIN TEHNO-SERVICES SA s-a înființat în anul 2003, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Municipiul București sub nr. J40/13478/2008 și are cod unic de înregistrare RO15367251.

Adresa sediului social al SC UZIN TEHNO-SERVICES SA este : Bdul Iancu de Hunedoara nr 8, bl H3, București, sector 1.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZA (continuare)

Obiectul principal de activitate conform codului dec clasificare CAEN este : " Administratia imobilelor pe baza de comision sau contract" cod 6832.

SC UZIN TEHNO -SERVICES SA este societate de tip inchis si nu se supune legislatiei pietei de capital.

SC PROKEY SRI s-a infiintat in anul 1991, este inregistrata la Oficiul registrului Comertului Municipiului Bucuresti sub nr. J40/1261/1991 si are cod unic de inregistrare RO2793514.

Adresa sediului social al SC PROKEY SRL este : Bdul Iancu de Hunedoara nr 8, bl H3 Bucuresti sector 1.

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

NOTA 2 . Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare consolidate ale Grupului au fost pregatite in conformitate potrivit prevederilor OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare consolidate au fost intocmite pe baza costurilor istorice pe baza evidentelor contabile statutare tinute in conformitate cu principiile romanesti cu exceptia evaluarii la valoarea justa a investitiilor imobiliare, a terenurilor si cladirilor clasificate drept imobilizari corporale.

Situatiile financiare sunt prezentate in lei si toate valorile sunt rotunjite pana la cel mai apropiat leu, daca nu se specifica altfel.

NOTA 3. Moneda functionala

Moneda functionala care reflecta substanta evenimentelor in cauza si a circumstantelor relevante pentru Societatea mama si filialele sale este leul romanesc ("RON"). Pana la 1 iulie 2004 Romania a fost considerata o economie hiperinflationista conform criteriilor indicate de IAS 29 " raportarea financiara in Economii Hiperinflationiste".

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei fara influenta inflatiei pana la 1 ianuarie 2004.

NOTA 4. UTILIZAREA ESTIMARILOR SI RATIONAMENTELOR PROFESIONALE

Pregatirea situatiilor financiare consolidate presupune utilizarea de catre conducere a unor rationamente profesionale, estimari si ipoteze care afecteaza aplicarea politicilor contabile si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. Rezultatele reale pot diferi de valorile estimate.

Estimarile si ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic. Revizuire estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea a fost revizuita si in perioadele viitoare afectate.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. BAZELE EVALUARII

Situațiile financiare consolidate sunt întocmite la cost istoric, cu excepția următoarelor elemente semnificative din situația consolidată a poziției financiare:

- terenurile și clădirile sunt evaluate la valoarea reevaluată;
- investițiile imobiliare sunt evaluate la valoarea justă.

NOTA 6. Modificări ale politicilor contabile și informațiilor de furnizat

Toate entitățile din Grup au aplicat în mod consecvent politicile contabile aprobate, pentru toate perioadele prezentate în aceste situații financiare consolidate.

NOTA 7. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

(a) Bazele consolidării

Situațiile financiare consolidate cuprind situațiile financiare ale societății mamă și ale filialelor acesteia la data de 31 decembrie 2021. Controlul este obținut în situația în care Grupul este expus, sau are drepturi asupra rentabilității variabile pe baza participării sale în entitatea în care s-a investit și are capacitatea de a influența acele venituri prin autoritatea sa asupra entității în care s-a investit. În mod specific, grupul controlează o entitate în care a investit dacă și numai dacă Grupul deține următoarele :

- Autoritatea asupra entității în care s-a investit (respectiv, are drepturi existente care îi conferă capacitatea curentă de a coordona activitățile relevante)
- Expunere sau drepturi asupra rentabilității variabile pe baza participării sale în entitatea în care s-a investit
- Capacitatea de a-și utiliza autoritatea asupra entității în care s-a investit pentru a influența valoarea rentabilității acesteia.

Soldurile și tranzacțiile în cadrul Grupului, precum și orice venituri sau cheltuieli nerealizate rezultate din tranzacții în cadrul grupului sunt eliminate la întocmirea situațiilor financiare consolidate. Profiturile nerealizate aferente tranzacțiilor cu entitățile asociate contabilizate prin metoda punerii în echivalență sunt eliminate în contrapartidă cu entitatea asociată. Pierderile nerealizate sunt eliminate în același fel ca și castigurile nerealizate, însă numai în măsura în care nu există indicii de depreciere a valorii.

(b) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Grupul are capacitatea de a-și continua operațiunile pe baza principiului continuității activității și va fi capabil să își realizeze activele și pasivele de care dispune în condiții normale de activitate.

În evaluarea aplicabilității ipotezei continuității activității managementul analizează bugetele și previziunile fluxurilor de trezorerie. Pe baza acestor analize, managementul crede că Grupul va

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

continua sa opereze pe baza ipotezei continuitatii in viitorul previzionabil si, in consecinta, aplicarea ipotezei continuitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

(c) Tranzactii in valuta

In pregatirea situatiilor financiare ale entitatilor individuale ale grupului, tranzactiile in alta moneda (valute) decat moneda functionala sunt inregistrate la rata de schimb in vigoare la data tranzactiilor. Lunar si la data fiecarui bilant contabil, elementele monetare denumite in valuta sunt convertite la cursurile de schimb la acea data.

Activele si datoriile monetare exprimate in valuta la sfarsitul anului sunt convertite in RON la cursul de schimb de la sfarsitul anului. Castigurile si pierderile din diferente de curs valutar sunt prezentate in contul de profit si pierdere.

Elementele nemonetare care sunt masurate la cost istoric intr-o moneda straina nu sunt reconvertite.

Diferentele de schimb sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care apar.

Rata de schimb RON pentru o unitate din moneda straina folosita:

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
1 EUR	4,8694	4,9481
1 USD	3.9960	4,3707

(d) Numerar si echivalent de numerar

Numerarul si echivalentul de numerar include activele lichide si alte valori echivalente, ce cuprind numerar in banca, casa si depozite pe termen scurt.

(e) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt masurate la valoarea justa a sumelor incasate sau de incasat nete de TVA. Veniturile sunt reduse cu valoarea reducerilor comerciale si a altor costuri similare.

Vanzarea de bunuri

Veniturile din vanzarea de bunuri sunt recunoscute atunci cand sunt satisfacuate urmatoarele conditii :

- Grupul a transferat in mod substantial catre cumparator toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra bunului
- Grupul nu retine nici o implicare manageriala asociata de obicei dreptului de proprietate si nici controlul efectiv asupra bunurilor vandute
- Suma veniturilor poate fi masurata intr-o maniera credibila
- Este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa intre in entitate, iar costurile inregistrate sau ce urmeaza a fi inregistrate cu privire la tranzactie pot fi masurate de o maniera credibila.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Venituri din dividende și dobanzi

Veniturile din dividendele aferente investițiilor sunt recunoscute când este stabilit dreptul acționarilor de a le încasa.

Veniturile din dobanzi sunt înregistrate pe baza temporală, prin referință la capitalul scadent și la rata dobânzii efective aplicabilă, care este rata exactă de scont a încasărilor viitoare de numerar estimate de-a lungul duratei de viață a activului financiar, până la valoarea netă contabilă a activului respectiv.

Veniturile din dobanzi sunt incluse în contul de profit și pierdere la venituri financiare.

(f) Leasingul

Leasingurile sunt clasificate ca leasinguri financiare atunci când termenii leasingului transferă în mod substanțial toate riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate către locatar. Toate celelalte leasinguri sunt clasificate ca leasinguri operaționale.

Activele deținute prin leasing financiar sunt recunoscute inițial ca active ale Grupului la valoarea justă din faza inițială a leasingului sau, dacă aceasta este mai mică, la valoarea actualizată a plăților minime de leasing. Datoria corespunzătoare față de locator este inclusă în bilanțul contabil ca obligație de leasing financiar.

Plățile de leasing sunt împartite între costurile financiare și reducerea obligației de leasing, astfel încât să se obțină o rată constantă a dobânzii aferente soldului rămas al datoriei. Costurile de finanțare sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere.

Plățile de leasing operațional sunt recunoscute ca cheltuieli prin metoda liniară, de-a lungul termenului de leasing. Închirierile potențiale în leasing operațional sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care apar.

(g) Costurile aferente împrumuturilor pe termen lung

Costurile aferente împrumuturilor pe termen lung atribuibile direct achiziției, construcției sau producției de active, care sunt active ce necesită o perioadă substanțială de timp pentru a putea fi folosite sau pentru vânzare sunt adăugate costurilor acelor active, până în momentul în care activele respective sunt gata de a fi folosite pentru scopul lor sau pentru vânzare. Veniturile din investițiile temporare ale împrumuturilor, până când aceste împrumuturi sunt cheltuite pe active sunt deduse din costurile aferente împrumuturilor pe termen lung eligibile pentru capitalizare.

Toate celelalte costuri aferente împrumuturilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care apar.

Costul amortizat pentru activele și datoriile financiare este calculat utilizând metoda dobânzii efective. Calculul ia în considerare orice primă sau reducere la achiziție și include costurile tranzacției și taxele care sunt parte integrantă a ratei dobânzii efective.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

(h) Subvenții guvernamentale

Subvențiile guvernamentale nu sunt recunoscute până când nu există o asigurare rezonabilă că Grupul va respecta condițiile aferente acestor subvenții și până când subvențiile nu sunt primite.

Subvențiile guvernamentale a căror condiție principală este că Grupul să achiziționeze, construiască sau să obțină în alt mod active pe termen lung sunt recunoscute ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și sunt transferate în contul de profit și pierdere în mod sistematic și rațional de-a lungul duratei de viață utilă a activelor respective.

Alte subvenții guvernamentale sunt recunoscute sistematic ca venituri în aceeași perioadă cu costurile pe care intenționează să le compenseze. Subvențiile guvernamentale de primit drept compensație pentru cheltuielile sau pierderile deja înregistrate sau cu scopul de a acorda sprijin financiar imediat Grupului, fără costuri aferente viitoare, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul în care devin scadente.

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanțul contabil ca venit amanat. Venitul amanat se recunoaște în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor achiziționate în respectivele subvenții.

(i) Contribuția pentru angajați

Grupul plătește contribuții la bugetul de stat al asigurărilor sociale, la fondul de pensii și la cel de somaj la nivelele stabilite de legislația actuală. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuiala corespunzătoare cu salariile.

(j) Repartizarea profitului către angajați

Grupul recunoaște o datorie și o cheltuială pentru repartizarea profitului către angajați. Grupul recunoaște o datorie atunci când este obligat prin contract sau unde există o obligație constructivă datorită unei practici aplicate în trecut.

(k) Impozitarea

Cheltuiala cu impozitul pe profit reprezintă suma impozitului curent și impozitului amanat.

Impozitul curent

Impozitul curent se bazează pe profitul impozabil al anului. Profitul impozabil diferă de profitul raportat în contul de profit și pierdere, deoarece exclude elemente de venituri și cheltuieli care sunt impozabile sau deductibile în alți ani și exclude de asemenea elementele care nu sunt niciodată impozabile sau deductibile. Datoria Grupului privind impozitul curent este calculată utilizând ratele de impozitare în vigoare sau aflate în mod substanțial în vigoare la data bilanțului contabil.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Impozitul amanat

Impozitul amanat este recunoscut asupra diferentelor dintre valoarea contabilă a activelor și datoriilor din situațiile financiare și bazele corespunzătoare de impozitare utilizate la calculul profitului impozabil și este determinat utilizând metoda pasivului bilanțier. Datoriile cu impozitul amanat sunt recunoscute pentru toate diferențele impozabile temporare, în timp ce activele de impozit amanat sunt recunoscute în măsura în care este probabil să existe profituri impozabile asupra cărora să poată fi utilizate acele diferențe temporare deductibile. Astfel de active și datorii nu sunt recunoscute dacă diferența temporară provine din fondul de comerț sau din fondul de comerț sau din recunoașterea inițială a altor active și datorii într-o tranzacție care nu afectează nici profitul impozabil și nici profitul contabil.

Datoriile cu impozitul amanat sunt recunoscute pentru diferențele temporare impozabile asociate cu investițiile în filiale și cu interesele în asociațiile în participatiune, cu excepția cazurilor în care Grupul este în măsura să controleze stornarea diferenței temporare și este probabil ca diferența temporară să nu fie stornată în viitorul previzibil. Impozitul amanat active provenit din diferențele temporare deductibile asociate cu astfel de investiții și interese sunt recunoscute numai în măsura în care este probabil să existe suficiente profituri impozabile asupra cărora să se utilizeze beneficiile aferente diferentelor temporare și se estimează ca vor fi reversate în viitorul apropiat.

Valoarea contabilă a activelor cu impozitul amanat este revizuită la data fiecărui bilanț contabil și este redusă în măsura în care nu mai este probabil să existe suficiente profituri impozabile pentru a permite recuperarea integrală sau parțială a activului.

Activele și datoriile cu impozitul amanat sunt măsurate la ratele de impozitare estimate a fi aplicate în perioada în care datoria este decontată sau activul este realizat, pe baza ratelor de impozitare (și a legilor fiscale) în vigoare sau intrate în vigoare în mod substanțial până la data bilanțului contabil. Măsurarea activelor și datoriilor cu impozitul amanat reflectă consecințele fiscale ale modului în care Grupul estimează, la data raportării, că va recupera sau va deconta valoarea contabilă a activelor și datoriilor sale.

Active și datoriile cu impozitul amanat sunt compensate atunci când există un drept aplicabil de a le compensa similar activelor și datoriilor curente cu impozitul și când acestea privesc impozitele pe venit impuse de aceeași autoritate fiscală, iar Grupul intenționează să-și compenseze activele de impozit amanat cu datoriile de impozit amanat pe baza netă.

Impozitul curent și cel amanat aferent perioadei

Impozitul curent și cel amanat sunt recunoscute drept cheltuială sau venit în contul de profit și pierdere, cu excepția cazurilor în care se referă la elemente creditate sau debitate direct în alte elemente ale rezultatului global, caz în care impozitul este de asemenea recunoscut direct în alte elemente ale rezultatului global sau a cazurilor în care provin din contabilizarea inițială a unei combinații de întreprinderi.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

(I) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale, mai puțin terenurile și cladirile, sunt prezentate la cost, net de amortizarea acumulată și/sau deprecierea acumulată dacă este cazul.

Acest cost include costul de înlocuire a imobilizării corporale respective la momentul înlocuirii și costul îndatorării pentru proiectele de constructive pe termen lung, dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere a costului. Când părți semnificative ale imobilizărilor corporale trebuie înlocuite la anumite intervale, Grupul recunoaște părțile respective ca active individuale cu durată de viață specifică și le amortizează corespunzător. De asemenea, la desfasurarea unei revizii capitale, costul acestora este recunoscut în valoarea contabilă a imobilizării corporale ca o înlocuire, dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere. Toate celelalte costuri cu reparațiile și întreținerea sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când sunt efectuate. Valoarea prezentată a costurilor preconizate pentru casarea activului după utilizarea sa este inclusă în costul activului respective dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere a unui provision.

Terenurile și cladirile sunt înregistrate la valoarea justă minus amortizarea cumulată a cladirilor și pierderile din depreciere recunoscute după data reevaluării. Reevaluarile sunt realizate frecvent pentru a asigura că valoarea justă a activului reevaluat nu se deosebește semnificativ de valoarea contabilă. Amortizarea acumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă a activului și suma netă este retrată la valoarea reevaluată a activului.

Orice surplus de reevaluare este înregistrat la alte elemente ale rezultatului global și, astfel creditat în rezerve din reevaluarea activelor la capitaluri proprii, cu excepția măsurii în care aceasta reprezintă o reducere din reevaluarea aceluiași active recunoscută anterior în contul de profit și pierdere și, în acest caz creșterea este recunoscută în contul de profit și pierdere. Un deficit din reevaluare este recunoscut în contul de profit și pierdere cu excepția cazului în care compensează un surplus existent pentru aceleși active, recunoscut în rezerva din reevaluarea activelor.

Orice rezerve din reevaluare care se referă la activul ce urmează a fi vândut este transferată rezultatului raportat doar la momentul cedării.

Un element de imobilizări corporale și orice parte semnificativă recunoscută inițial sunt derecunoscute la cedare sau când nu se mai așteaptă nici un beneficiu economic din utilizarea sau cedarea acestora. Orice câștig sau pierdere care rezultă din derecunoașterea unui active (calculate ca fiind diferența dintre încasarile nete la cedare și valoarea contabilă a elementului) este inclusă în contul de profit și pierdere când activul este derecunoscut.

Valoarea reziduală, durata de viață utilă și metodele de amortizare sunt revizuite la fiecare sfârșit de exercițiu financiar.

Proprietățile în curs de construcție pentru scopuri de producție, de închiriere, administrative sau pentru scopuri nedeterminate încă sunt înregistrate la cost istoric, mai puțin deprecierea de valoare. Amortizarea acestor active începe când activele sunt gata pentru a fi utilizate.

Utilajele și instalațiile sunt înregistrate în bilanțul contabil la valorile lor istorice diminuate cu amortizarea acumulată ulterior și alte pierderi de valoare.

Amortizarea este înregistrată în așa fel încât să se diminueze costul activelor până la valoarea reziduală, altul decât cel al terenurilor și proprietăților în curs de constructive, de-a lungul duratei

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

lor estimate de viata, utilizand metoda liniara. Duratele estimate de viata utila, valorile reziduale si metoda de amortizare sunt revizuite la sfarsitul fiecarui an, avand ca efect modificari in estimarile contabile viitoare.

Actiunile detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila, in mod similar cu actiunile detinute , sau in cazul in care durata leasingului este mai scurta, pe termenul contractului de leasing respective.

Intretinerea si reparatiile imobilizarilor corporale se trec pe cheltuieli atunci cand apar, iar imbunatatirile semnificative aduse imobilizarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea , sunt capitalizate.

In calculul amortizarii sunt folosite urmatoarele durate de viata utila:

Caladiri	20- 50 ani
Utilaje si echipamente	3-15 ani
Vehicule in leasing financiar	5-6 ani
Instalatii si obiecte de mobilier	3-10 ani

(m) Investitii imobiliare

Investitiile imobiliare sunt evaluate initial la cost, incluzand costurile aferente tranzactiei. Dupa recunoasterea initiala, investitiile imobiliare sunt prezentate la valoarea justa, care reflecta conditiile de piata la data raportarii. Castigurile sau pierderile generate de modificari ale valorii juste a investitiilor imobiliare sunt incluse in contul de profit si pierdere al perioadei in care apar.

Investitiile imobiliare trebuie derecunoscute in momentul cedarii sau atunci cand investitia imobiliara este definitiva retrasa din folosinta si nu se mai preconizeaza sa apara beneficii economice viitoare din cedarea ei.

Diferenta dintre incasarile nete din cedare si valoarea contabila a activului este recunoscuta in contul de profit si pierdere in perioada in care este derecunoscut.

Transferurile in si din categoria investitiilor imobiliare sunt facute numai daca exista o modificare a utilizarii. Pentru transferal unei investitii imobiliare in categoria proprietatilor imobiliare utilizate de procesor, costul presupus al proprietatii in scopul contabilizarii ei ulterioare este valoarea justa de la data modificarii utilizarii. Daca o proprietate imobiliara utilizata de procesor devine o investitie imobiliara, Grupul o contabilizeaza in conformitate cu politica prevazuta la imobilizarile corporale pana la data modificarii utilizarii.

(n) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate separate sunt raportate la cost minus amortizarea acumulata. Amortizarea este calculate prin metoda liniara de-a lungul duratei de viata utila. Durata de viata utila estimate si metoda de amortizare sunt revizuite la sfarsitul fiecarei perioade de raportare, avand ca effect modificari in estimarile contabile viitoare.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

In calculul amortizării sunt folosite următoarele durate de viață utilă:

Licente	1-5 ani
---------	---------

(o) Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale

La data fiecărui bilanț contabil, Grupul revizuește valorile contabile ale imobilizărilor corporale și necorporale pentru a determina dacă există vreo indicație că acele active au suferit pierderi din depreciere. Dacă există o astfel de indicație, suma recuperabilă a activului este estimată pentru a determina mărimea pierderii prin depreciere. Atunci când nu este posibilă estimarea sumei recuperabile a unui active individual, Grupul estimează valoarea recuperabilă a unității generatoare de numerar cărui îi aparține activul. Acolo unde poate fi identificată o bază de alocare consecventă, activele societății sunt de asemenea alocate unor unități individuale generatoare de numerar sau celui mai mic grup de unități generatoare de numerar pentru care se poate identifica o bază de alocare consecventă.

Imobilizările necorporale cu durata de viață nedefinită și imobilizările necorporale care nu sunt încă disponibile pentru a fi utilizate sunt testate anual pentru depreciere și ori de câte ori există o indicație că este posibil ca activul să fie depreciat.

Suma recuperabilă este cea mai mare valoare dintre valoarea justă minus costurile de vânzare și valoarea de utilizare. În evaluarea de utilizare, fluxurile viitoare estimate de numerar sunt scontate la valoarea curentă utilizând o rată de scont înainte de impozitare, care reflectă evaluările curente de piață a valorii temporale a banilor și riscurile specifice activului, pentru care fluxurile viitoare de numerar nu au fost ajustate.

În cazul în care valoarea recuperabilă a unui active este estimată ca fiind mai mică decât valoarea sa contabilă, valoarea contabilă a activului este redusă la valoarea recuperabilă. O pierdere prin depreciere este recunoscută imediat în contul de profit și pierdere.

În cazul în care o pierdere prin depreciere este reversată, ulterior, valoarea contabilă a activului este crescută la estimarea revizuită a valorii sale recuperabile, dar astfel încât valoarea contabilă revizuită nu depășește valoarea contabilă care ar fi fost determinată dacă nu ar fi fost recunoscută nici o pierdere prin depreciere pentru activul respectiv în anii anteriori. O reversare a pierderii prin depreciere este recunoscută imediat în contul de profit și pierdere.

(p) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă reprezintă prețul de vânzare estimat pentru stocuri mai puțin toate costurile estimate pentru finalizare și costurile aferente vânzării. Costurile, inclusiv o parte cospunzătoare din costurile fixe și variabile indirecte sunt alocate stocurilor deținute prin metoda cea mai potrivită clasei respective de stocuri, majoritatea fiind evaluate pe baza metodei ponderate. Produsele finite, semifabricatele și producția în curs de execuție sunt evaluate la cost efectiv.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

(r) Capital social

Acțiunile comune sunt clasificate în capitaluri proprii.

La rascumpărarea acțiunilor Societății suma plătită va diminua capitalurile proprii atribuibile detinatorilor de capital propriu al societății, prin rezultatul reportat, până când acestea vor fi anulate sau re-emise. Atunci când aceste acțiuni sunt ulterior re-emise, suma primită (net de costurile tranzacției și impozitul pe profit) este recunoscută în capitaluri proprii atribuibile detinatorilor de capital propriu ai societății.

(s) Dividende

Dividendele aferente acțiunilor ordinare sunt recunoscute ca o datorie către acționari în situațiile financiare consolidate în perioada în care sunt aprobate de către acționarii societății.

(t) Provizione

Provizioanele sunt recunoscute atunci când grupul are o obligație curentă (legală sau implicată) ca rezultat al unui eveniment trecut, când este probabil ca Grupul să trebuiască să stingă obligația și când se poate face o estimare credibilă a sumei obligației respective.

Suma recunoscută ca provision, este cea mai bună estimare a sumei necesare pentru a stinge obligația curentă la data bilanțului contabil, luând în considerare riscurile și incertitudinile aferente obligației. În cazul în care un provision este măsurat utilizând fluxurile de numerar estimate pentru a stinge obligația curentă, valoarea contabilă este valoarea curentă a fluxurilor respective de numerar.

(u) Raportate pe segmente

Raportarea pe segmente de activitate se face într-un mod consecvent cu raportarea internă către principalul factor decizional operational. Principalul factor decizional operational, care este responsabil cu alocarea resurselor și evaluarea performanței segmentelor de activitate este Consiliul de Administrație.

(v) Active și datorii financiare

Activele financiare ale Grupului include numerarul și echivalentele de numerar, creanțele comerciale și investițiile pe termen lung. Datoriile financiare include obligațiile de leasing financiar, împrumuturile bancare purtătoare de dobândă, descoperirile de cont și datoriile comerciale și alte datorii.

(x) Împrumuturi și creanțe

Această categorie este cea mai relevantă pentru Grup. Împrumuturile și creanțele sunt active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile și care nu sunt cotate pe o piață activă. După recunoașterea inițială, aceste active financiare sunt evaluate ulterior la cost amortizat utilizând metoda ratei dobânzii efective, minus deprecierea. Amortizarea pe baza ratei dobânzii efective este inclusă în contul de profit și pierdere la venituri financiare. Pierderile care provin din depreciere sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la costurile pentru finanțarea împrumuturilor și costul bunurilor vândute sau la alte cheltuieli de exploatare pentru creanțe.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

(y) Imprumuturile și datoriile

Imprumuturile sunt inițial recunoscute la valoarea justă, minus costurile efectuate cu operațiunea respectivă. Ulterior acestea sunt înregistrate la costul amortizat. Orice diferență între valoarea de intrare și valoarea de rambursare este recunoscută în contul de profit și pierdere pe perioada împrumuturilor, folosind metoda dobânzii efective.

Instrumentele financiare sunt clasificate ca datorii sau capital propriu în conformitate cu substanța aranjamentului contractual. Dobânzile, dividendele, castigurile și pierderile aferente unui instrument financiar clasificat drept datorie sunt raportate drept cheltuieli sau venit. Distribuțiile către detinatorii de instrumente financiare clasificate drept capital propriu sunt înregistrate în capitalul propriu. Instrumentele financiare sunt compensate atunci când Grupul are un drept legal aplicabil de a compensa și intenționează să deconteze fie pe baza netă fie să realizeze activul și să stingă obligația simultan.

Clasificarea investițiilor depinde de natura și scopul acestora și este determinată la data recunoașterii inițiale.

(z) Deprecierea activelor financiare

Activele financiare sunt evaluate pentru depreciere la fiecare dată a bilanțului contabil.

Activele financiare sunt depreciate atunci când există dovezi că unul sau mai multe evenimente petrecute după recunoașterea inițială au avut un impact asupra fluxului viitor de numerar aferent investiției.

Anumite categorii de active financiare, cum ar fi clienții, active evaluate a fi nedepreciate individual, sunt ulterior evaluate pentru depreciere în mod colectiv. Dovezi obiective pentru deprecierea unui portofoliu de creanțe pot include experiența trecută a Grupului cu privire la plățile colective, o creștere a plăților întârziate dincolo de perioada de creditare, precum și modificări vizibile ale condițiilor economice naționale și locale care se corelează cu incidentele de plată privind creanțele.

Valoarea contabilă a activului financiar este redusă cu pierderea prin depreciere, direct pentru toate activele financiare, cu excepția creanțelor comerciale, caz în care valoarea contabilă este redusă prin utilizarea unui cont de ajustare de depreciere. În cazul în care o creanță este considerată a fi nerecuperabilă, aceasta este eliminată și scăzută din ajustarea pentru depreciere. Recuperările ulterioare ale sumelor eliminate anterior sunt creditate în contul de ajustare de depreciere. Modificarea în valoarea contabilă a contului de ajustare de depreciere sunt recunoscute în cheltuieli cu provizioanele, ajustările pentru depreciere și amortizare.

(w) Derecunoașterea activelor și datoriilor

Grupul derecunoaște active financiare numai atunci când drepturile contractuale asupra fluxurilor de numerar aferent activelor expiră, sau transferă activul financiar și, în mod substanțial, toate riscurile și beneficiile aferente activului către o altă entitate.

Grupul derecunoaște datoriile financiare dacă și numai dacă obligațiile Grupului au fost plătite, anulate sau au expirat.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

(a1) Evaluarea la valoarea justa

O entitate evaluează instrumentele financiare și activele nefinanciare, cum ar fi investițiile imobiliare, la valoarea justă la fiecare dată a bilanțului. De asemenea, valorile juste ale instrumentelor financiare sunt evaluate la cost amortizat.

Valoarea justă reprezintă prețul care ar putea fi primit din vânzarea unui active sau plătit pentru transferul unei datorii în cadrul unei tranzacții, între participanții la plată la data evaluării. Evaluarea la valoarea justă se bazează pe principiul că tranzacția de a vinde bunul sau transfera datoria are loc fie:

- Pe o piață reprezentativă pentru activele sau datoriile evaluate, sau
- În cazul în care nu există o piață reprezentativă, se utilizează cea mai avantajoasă piață pentru activele și datoriile respective.

Principiul celei mai avantajoase piețe trebuie să fie accesibil Grupului.

O entitate trebuie să evalueze valoarea justă a unui active sau a unei datorii pe baza ipotezelor pe care le-ar utiliza participanții la piață atunci când se stabilește prețul activului sau al datoriei, presupunând că aceștia acționează pentru a-și maximiza interesele economice.

Evaluarea la valoarea justă a unui active nefinanciar ține cont de capacitatea participantului la piață de a genera beneficii economice prin cea mai bună utilizare a activului sau prin vânzarea acestuia către un alt participant la piață, care ar putea maximiza utilizarea activului.

O entitate folosește tehnici de evaluare care sunt potrivite în condițiile date și pentru care sunt disponibile informații suficiente pentru efectuarea evaluării la valoarea justă, maximizând utilizarea informațiilor relevante disponibile și reducând la minimum utilizarea datelor care nu sunt disponibile.

Toate activele și datoriile care se evaluează la valoarea justă în situațiile financiare sau informații aferente evaluării la valoarea justă sunt prezentate în situațiile financiare, trebuie să fie încadrate în ierarhia valorii juste, așa cum este descrisă mai jos, pe baza celui mai redus nivel de informații semnificative avute în vedere la stabilirea valorii juste:

- Nivelul 1 – Prețurile de piață (neajustate) disponibile în mod direct pe piețele de active pentru active sau datorii identice cu cele evaluate;
- Nivelul 2 – Tehnici de evaluare pentru care cel mai scăzut nivel semnificativ de informații disponibil pentru evaluarea la valoarea justă este observabil în mod direct sau indirect;
- Nivelul 3 – Tehnici de evaluare pentru care cel mai scăzut nivel semnificativ de informații disponibil pentru evaluarea la valoarea justă nu este observabil

Pentru activele și datoriile care sunt recunoscute în situațiile financiare în mod recurent, la sfârșitul fiecărei perioade de raportare, entitatea determină dacă există situații în care anumite active sau datorii s-au mutat între nivelurile diferite de ierarhia valori juste.

Evaluatorii externi sunt implicați pentru evaluarea activelor semnificative, cum ar fi investițiile imobiliare și active financiare disponibile pentru vânzare. Implicarea evaluatorilor externi este decisă anual de către conducerea societății. Criteriul de selecție a evaluatorilor externi include

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

cunoașterea pieței, reputație, independența și standardele profesionale, dacă acestea sunt menționate.

La fiecare dată de raportare, conducerea societății analizează mișcările în valorile activelor și datoriilor care necesită reevaluarea sau reactualizarea valorii juste conform politicilor contabile ale Societății.

Conducerea Societății, în colaborare cu evaluatorii externi ai entității, compară de asemenea, fiecare modificare de valoare justă a fiecărui activ și a fiecărei datorii cu surse externe relevante pentru a determina dacă schimbarea este rezonabilă.

(a2) Situații comparative

Pentru fiecare element din situațiile consolidate a poziției financiare, de rezultat global consolidate, și unde este cazul, pentru situația consolidată a modificărilor capitalului propriu și situația consolidată a fluxurilor de trezorerie, pentru comparabilitate este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent.

NOTA 8. INSTRUMENTE FINANCIARE

Activitatea de gestionare a riscurilor în cadrul grupului se desfășoară în aria riscurilor financiare, riscurilor operaționale și riscurilor juridice.

Obiectivele primare ale activității de gestionare a riscurilor financiare sunt de a stabili limitele de risc, și apoi a se asigura că expunerea la aceste riscuri rămâne între aceste limite. Activitățile de gestionare a riscurilor operaționale și juridice sunt destinate să garanteze buna funcționare a politicilor și procedurilor interne pentru a minimiza riscurile operaționale și juridice.

• **Factorii de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Grupul este expus unor riscuri financiare variate care includ: riscul valutar, riscul de credit, riscul de lichiditate și riscul de rată a dobânzii privind fluxurile de numerar. Programul Grupului privind managementul riscului se concentrează asupra imprevizibilității piețelor financiare și caută să minimizeze potențialele efecte adverse asupra performanțelor financiare ale Grupului.

Riscul valutar

Grupul operează la nivel internațional și este expus fluctuațiilor cursurilor de schimb valutar rezultate din expunerea la diferite valute, în special dolarul SUA și EURO. Riscul valutar rezultă din viitoarele tranzacții comerciale, activele și datoriile recunoscute.

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

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se consideră că valorile juste nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

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 Grupului monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

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

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 Grupului urmărește evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita obligațiile la data la care acestea devin scadente.

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.

- **Managementul riscului de capital**

Grupul își gestionează capitalul pentru a se asigura ca entitățile din cadrul Grupului își vor putea continua activitatea concomitant cu maximizarea veniturilor pentru acționari, prin optimizarea soldului de datorii și de capital propriu.

Structura capitalului Grupului constă în datorii, care include împrumuturile, numerarul și echivalentele de numerar și capitalul propriu atribuibil detinatorilor de capital propriu ai societății mama. Capitalul propriu cuprinde capitalul social, rezervele și rezultatul reportat așa cum sunt prezentate în prezentele note.

Gestionarea riscurilor Grupului cuprinde și o revizuire regulată a structurii capitalului. Ca parte a acestei revizuirii, conducerea ia în considerare costul capitalului și riscurile asociate cu fiecare clasă de capital. Pe baza recomandărilor conducerii, Grupul își va echilibra structura generală a capitalului prin plata de dividende, prin emiterea de noi acțiuni, precum și prin contractarea de noi datorii sau prin stingerea datoriilor existente.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 9. IMOBILIZARI CORPORALE

COST	Sold la 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
<u>Imobilizări corporale</u>				
Terenuri	28.761.764	-	29.050	28.732.714
Construcții	15.198.692	-	-	15.198.692
Instalații tehnice și mașini	20.587.766	-	1.380.894	19.206.872
Alte instalații, utilaje și mobilier	481.064	-	-	481.064
Investiții imobiliare	2.454.900	-	-	2.454.900
Avansuri și imobilizări corporale în curs	302.587	-	302.587	-
Total	67.786.773		1.712.531	66.074.242

Amortizare	Sold la 1.01.2021	Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2021
<u>Imobilizări corporale</u>				
Terenuri și construcții	6.674.860	324.541	-	6.999.401
Instalații tehnice și mașini	13.833.793	871.575	1.380.894	13.324.474
Alte instalații, utilaje și mobilier	463.251	3.030	-	466.281
Investiții imobiliare	667.351	95.336	-	762.687
Avansuri și imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
Total	21.639.255	1.294.482	1.380.894	21.552.843
Valoare netă	46.147.518			44.521.399

Societatile din cadrul grupului au gajat clădiri și terenuri cu o valoare contabilă netă de 1.372.087 lei pentru împrumuturile pe termen scurt și eliberarea de scrisori de garanție.

NOTA 10. Imobilizări necorporale

COST	Sold la 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	246.695	3.414	-	250.109
Fond comercial pozitiv	11.613.448	-	-	11.613.448
Total	11.860.143	3.414		11.863.557

UZIN GRUP
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021 COMPARATIV CU 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

<u>Amortizare</u>	Sold la 1.01.2021	Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale	197.510	3.613		201.123
Alte immobilizări necorporale	-	-	-	-
Total	197.510	3.613		201.123
<u>Depreciere</u>	Sold la 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
<u>Imobilizări necorporale</u>				
Alte immobilizari	48.176	-	-	48.176
TOTAL DEPRECIERI	48.176	-	-	48.176
Valoare netă	11.614.457			11.614.258

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 11. Investitii Financiare

<u>COST</u>	<u>Sold la</u> <u>1.01.2021</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la</u> <u>31.12.2021</u>
Actiuni detinute la entitati afiliate	3.528.994	-	-	3.528.994
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	78.530	-	-	78.530
Alte creanțe imobilizate	<u>292.500</u>	-	<u>208.342</u>	<u>84.158</u>
Total	<u>3.884.537</u>	-	<u>208.342</u>	<u>3.691.682</u>
<u>Depreciere</u>	<u>Sold la</u> <u>1.01.2021</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la</u> <u>31.12.2021</u>
<u>Investitii financiare</u>				
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	-	-	-	-
TOTAL DEPRECIERE	-	-	-	-
Valoare netă	<u>3.884.537</u>			<u>3.691.682</u>

Titluri de participare sub forma de interese de participare

Principalele titluri de participare detinute la valoare neta sunt:

	Tip de actiune detinuta	Procentaj detinut %	Cost - lei
HIDROJET SA BREAZA	Actiuni ordinare	32,499	2.841.716
CREDIT EUROPE BANK	Actiuni ordinare	0,0001	31.015
REGISTRUL	Actiuni ordinare	6,667	10.000
INDEPENDENT MONITOR			
BANCA ROMANEASCA	Actiuni ordinare	0,0076	30.000

ALTE IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La 31 decembrie 2021 alte imobilizări financiare în suma de 84.158 lei reprezintă sume reținute în cont drept garanție de buna executie.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 12. CREANȚE SI PLATI IN AVANS

	Sold		Termene de lichiditate	
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>Sub 1 an</u>	<u>Peste 1 an</u>
Creanțe comerciale				
Creanțe comerciale clienți interni	5.486.565	3.056.006	3.056.006	-
Creanțe comerciale clienți externi	2.250.573	2.375.822	-	2.375.822
Avansuri de cumpărări de servicii	-	94.261	94.261	-
Total creanțe comerciale	<u>7.737.138</u>	<u>5.526.089</u>	<u>3.150.267</u>	<u>2.375.822</u>
Alte creanțe				
TVA de recuperat	-	-	-	-
Impozit pe profit	-	-	-	-
Sume de incasat de la entitati afiliate necuprinse in consolidare	-	-	-	-
Alte creanțe	1.476.515	1.907.595	1.907.595	-
Dobanzi de incasat	-	-	-	-
Total alte creanțe	<u>1.476.515</u>	<u>1.907.595</u>	<u>1.907.595</u>	<u>-</u>
TOTAL CREANȚE	<u>9.213.653</u>	<u>7.433.684</u>	<u>5.057.862</u>	<u>2.375.822</u>
PLATI IN AVANS	<u>432.241</u>	<u>432.158</u>	<u>432.158</u>	<u>-</u>

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 13. DATORII

DATORII	Sold la	Sold la	Termene de exigibilitate	
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>Sub 1 an</u>	<u>Peste 1 an</u>
Datorii comerciale				
<i>Furnizori</i>				
- de stocuri si servicii	2.137.892	3.277.690	3.277.690	-
- de imobilizări	-	-	-	-
Total datorii comerciale	<u>2.137.892</u>	<u>3.277.690</u>	<u>3.277.690</u>	
Efecte de platit	-	-	-	
Alte datorii				
Asigurări sociale	974.575	817.611	817.611	
TVA de plata	672.660	68.030	68.030	
Leasing financiar	-	-	-	
Salarii	160.225	164.870	164.870	
Alte datorii	554.456	962.254	962.254	
Impozit pe salarii	176.384	97.571	97.571	
Dobânzi de plătit	14.144	12.448	12.448	
Dividende de plată	745.418	744.832	744.832	
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	41.060	
Impozit pe profit	-	-	-	
Creditori diversi	<u>1.820.408</u>	<u>1.802.315</u>	<u>1.802.315</u>	
Total alte datorii	<u>5.159.330</u>	<u>4.710.991</u>	<u>4.710.991</u>	=
Avansuri				
Avansuri încasate în contul comenzilor	<u>178.789</u>	374.976	374.976	-
Total avansuri	<u>178.789</u>	374.976	374.976	=
Împrumuturi				
Sume datorate instituțiilor de credit	<u>2.600.000</u>	<u>2.059.891</u>	<u>2.059.891</u>	
Total împrumuturi	<u>2.600.000</u>	<u>2.059.891</u>	<u>2.059.891</u>	
TOTAL DATORII	<u>10.076.011</u>	<u>10.423.548</u>	<u>10.423.548</u>	=

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 14. IMPRUMUTURI

Sume datorate instituțiilor de credit

La incheierea exercitiului financiar 2021 societatile din cadrul Grupului aveau contractate credite bancare cu urmatoarele caracteristici:

<u>Nr</u>	<u>Contract</u>	<u>Moneda</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>Echivalent lei</u>
1	77/30.08.2013	EUR	0	0	0
	TOTAL		0	0	0
2	197/03.12.2003	RON	2.600.000	2.059.891	2.059.891
			2.600.000	2.059.891	2.059.891

Linia de credit in suma de 2.059.891 lei, scadenta in anul 2022 este utilizata pentru finantarea activitatii curente a SC UPETROLAM SA si este garantata prin garantie reala mobiliara fara deposedare asupra soldului creditor al conturilor curente si ipoteca de rang II asupra unei hale si terenului aferent, proprietatea societatii.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 15. OBLIGATII DIN LEASING FINANCIAR

Obligatiile in cadrul contractelor de leasing financiar – plati minime de leasing :

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Sub un an	-	-
Mai tarziu de un an, dar nu mai tarziu de 5 ani	=	=
	-	-

NOTA 16. INFORMATII PE SEGMENTE

La 31 decembrie 2021 Grupul este organizat pe mai multe segmente : productie de echipamente si constructie metalica, comert si cresterea pasarilor.

Rezultatele segmentelor de activitate la 31 decembrie 2021 sunt urmatoarele :

	Productie	Comert	Administrare imobile	Grup
Total vanzari brute pe segmente	9.152.282	793.580	826.256	10.772.118
Vanzari intre segmente	(5.666)	(177.072)	(372.000)	(554.738)
Profit din exploatare	(2.315.158)	(1.686.426)	(231.628)	(4.233.210)
Castig financiar net	(142.495)	93.428	70.516	21.449
Profitul aferent anului	(2.534.845)	(1.532.998)	(161.110)	(4.228.953)

Cifrele de afaceri pe formatul secundar sunt urmatoarele :

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Vanzare produse	8.098.679	8.405.658
Prestari servicii	886.016	1.187.610
Chirii	1.093.616	1.177.815
Vânzări de materiale	75.378	1.035
Alte prestații	-	-
	<u>10.153.690</u>	<u>10.772.118</u>

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 17. ACTIUNI COMUNE

Capitalul social total este în valoare de 1.469.375 lei (2020: 1.469.375 lei), reprezentând 14.693.750 acțiuni nominative și dematerializate (2020: 14.693.750 acțiuni) având o valoare nominală de 0,1lei 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>2020</u>	<u>2021</u>
	Nr. de acțiuni	Nr. de acțiuni
La 1 ianuarie	14.693.750	14.693.750
Creșteri/descreșteri	-	-
La 31 decembrie	<u>14.693.750</u>	<u>14.693.750</u>

Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 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>
Total	<u>14.693.750</u>	<u>1.469.375</u>	<u>100</u>

NOTA 18. STOCURI

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Materii prime și materiale consumabile	1.769.932	1.251.239
Produce finite și mărfuri	7.116.606	7.127.333
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	-	67.227
Provizioane pentru marfuri cu mișcare lentă	-	-
Total	<u>8.886.538</u>	<u>8.445.799</u>

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 19. REZERVE

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Rezerve din reevaluare	13.200.331	13.200.331
Rezerve legale	629.680	629.680
Alte rezerve	<u>73.297.759</u>	<u>73.383.900</u>
Total	<u>87.127.770</u>	<u>87.213.911</u>

La 31 decembrie 2021 rezervele în suma de 87.213.911 lei au următoarea componență:

- **Rezervele legale**, în sumă de 629.680 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.
- **Alte rezerve** constituite în sumă totală de 73.383.900 lei cuprind: surse proprii de finanțare, facilitati fiscale diferite de curs valutar aferente disponibilitatilor în valuta și rezerve din reevaluarea titlurilor de participare.

NOTA 20. SALARIZAREA GRUPULUI

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	6.852.081	6.121.901
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	<u>179.506</u>	<u>144.182</u>
TOTAL	<u>7.031.587</u>	<u>6.266.083</u>

a) Despre directori și administratori

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 Grupului.

La data de 31 decembrie 2021 grupul nu avea încheiate contracte de asigurare de răspundere profesională pentru directorii și administratorii Societății.

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

SALARIZAREA GRUPULUI

Grupul nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Grupului.

b) Salariați

La 31 decembrie 2021, Grupul avea 103 angajați permanenți (2020:119) . Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-decembrie 2021 a fost de 109 (2020: 124).

NOTA 21. DATORII CONTINGENTE

21.1 Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind drepturile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2001. Cadrul legislativ curent definește principiul "valorii de piață" pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amanunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu este distorsionată de efectul prețurilor practicate în relațiile dintre persoanele afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări.

21.2 Litigii și alte dispute

La data de 31 decembrie 2021 Grupul are pe rolul instanțelor de judecată următoarele litigii:

- **Litigii interne**

- 1. DOSAR NR. 3090/3/2021**

- Parti:** Uzinexport S.A. – IPROLAM S.A.

- Obiectul litigiului:** ORDONANTA DE PLATA – SUMA 365.323,34 LEI.

- Stadiu dosar:** Dosar aflat pe rolul TMB – Secția a VI-a Civilă, fond, având primul termen de judecată 01.04.2021.

- 2. DOSAR Nr. 9880/3/2017**

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

- Obiectul litigiului:** constatare nulitate act juridic

- Stadiu dosar:** Dosar aflat pe rolul TMB – Secția a V-a Civilă, fond, cu termen de

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

judecata dupa repunerea pe rol la data de 09.04.2021. Dosar ramas in pronuntare pe exceptii.

3. Dosar nr. 40273/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1736/2017)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel. Termen de judecata la data de 21.03.2022

4. Dosar nr. 41321/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1258/2020)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel, pronuntat la data de 09.12.2021, prin respingerea apelului declarant de AAAS si admiterea apelului nostrum. Inca nu am primit hotararea.

5. Dosar nr. 41045/299/2020

Parti: AAAS - Uzinexport SA

Obiectul dosarului: contestatie la executare, suspendare executare (dosar executare 1738/2017)

Stadiu dosar: Dosar aflat in apel, inca nu are acordat termen de judecata.

6. Dosar nr. 2196/299/2021

Parti: Ministerul Economiei – Uzinexport SA

Obiectul dosarului: Contestatie la executare, (dosar de executare nr. 1230/2020), suspendarea executarii

Stadiu dosar: Dosarul se afla in apel la TMB si a ramas in pronuntare, s-a amanat deoarece dna judecator care a solutionat lipseste si avem amanare pronuntare 18.03.2022.

7. Dosar nr. 4586/2/2020

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Obiectul dosarului: pretentii

Stadiu dosar: S-a judecat apelul declarant de Minister, apel respins prin Decizia nr. 1599A/19.11.2020, cu recurs in termen de 30 de zile de la primirea deciziei. Am primit decizia la data de 03.03.2021 si asteptam 30 de zile sa vedem daca Ministerul va declara recurs. Recursul este admis in principu la ICCJ, dar inca nu are termen fixat pentru a se judeca.

8. Dosar nr. 22727/299/2018*

Parti : BERD PRODUCT SRL – Uzinexport S.A.

Obiectul dosarului: pretentii 59.048,60 lei si 8155 USD

Stadiu dosar: Dosarul este solutionat in apel prin respingerea apelului declarant de BERD PRODUCT SRL si are hotararea data cu recurs.

9. Dosar nr. 5790/3/2015

Parti: Ministerul Economiei – Uzinexport SA

Obiectul dosarului: fond, cerere indreptare/lamuire sentinta civila nr. 7274/21.12.2015

Stadiu dosar: Dosarul a fost inregistrat pe rolul TMB – Sectia a VI-a Civila si a fost solutionat pe fond la data de 01.02.2021 prin respingerea cererii formulate de Ministerul Economiei. Apelul s-a suspendat pentru a se solicita indreptarea de eroare ,ateriala strecurata in incheierea pronuntata de TMB. Termenul pentru solutionarea dosarului in apel este 05.05.2022.

10. Dosar nr. 17093/3/2018

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei

Obiectul dosarului: pretentii – 161.641,17 lei

Stadiu dosar: Dosarul a fost solutionat in fond si apel prin admiterea actiunii Uzinexport SA si respingerea apelului declarat de Ministerul Economiei. Decizia din apel este data cu recurs, inca nu am primit decizia din apel.

11. Dosar nr. 22239/3/2019

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei

Obiectul dosarului: pretentii – 107.760,78 lei

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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. Este data la data de 22.02.2022 cu recurs. Inca nu am primit hotararea pronuntata in apel.

12. Dosar nr. 3707/105/2007

Parti: Uzinexport SA – creditor la masa credala a Hidrojet SA Breaza

Obiectul dosarului: faliment

Stadiu dosar: S-a deschis procedura de faliment, a fost numit lichidator societatea VIA INSOL SPRL prin reprezentant legal Voicu Elena. S-a dispus vanzarea de mijloace fixe si procedura falimentului isi urmeaza cursul.

13. Dosar nr. 49238/299/2021

Obiect: contestatie la executare

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

Stadiu dosar: Dosarul se afla in fond la Judecatoria Sector 1 Bucuresti, avand termen de judecata fixat la data de 13.04.2022.

14. Dosar nr. 25030/299/2021

Obiect: validare poprire

Parti: reclamant Uzinexport SA – parata AAAS si Trezoreria

Stadiu: Judecatoria Sector 1 Bucuresti cu termen de solutionare 30.03.2022

15. Dosar nr. 25618/3/2021

Obiect: pretentii

Parti: reclamant MENAROM PEC SA – parat Uzinexport SA

Stadiu: declinate de TMB la Tribunalul Galati, in dosar am facut cerere reconventionala si am depus adresa Parchetului Galati de incepere a urmaririi penale cu cerere de suspendare pana la solutionarea dosarului penal.

Termenul de judecata acordat la Tribunalul Galati este 20.04.2022

16. Pe rolul instantelor de judecata avem inregistrate si depuse in luna februarie

UZIN GRUP
NOTE LA SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 COMPARATIV CU 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

2022 patru 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

21.3 Angajamente acordate

La 31 decembrie 2021, Grupul avea deschise în favoarea clienților scrisori de garanție bancară în sumă de 0 lei (2020: 0 lei).

Scrisorile de garantie bancara sunt emise in favoarea partenerilor de afaceri si reprezinta garantii de restituire avans sau garantii de buna executie pentru echipamentele livrate.

DIRECTOR GENERAL

NICOLAIDE MATACHE

DIRECTOR ECONOMIC

OCHEA CONSTANTA

P.F.A. STOIAN MARIANA
Sector 2 București
Tel/fax : 0723 550.001;
C.U.I.296177267

SC UZINEXPORT SA
AUDITARE SITUATII
FINANCIARE CONSOLIDATE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE
2021

Consiliului de Administrație
și acționarilor
UZINEXPORT SA.
București, România

Raportul Auditorului Independent

Raport asupra situatiilor financiare consolidate

Opinia

Am auditat situatiile financiare consolidate anexate ale societatii SC UZINEXPORT SA ("Societatea"), cu sediu social in Bucuresti, sector 1, Bdul Iancu de Hunedoara nr 8, Bl H3, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO324821 si a filialelor sale (impreuna denumite "Grupul") ,care cuprind situatia consolidata a pozitiei financiare, situatiile consolidate ale profitului sau pierderii, a rezultatului global, situatia consolidata a modificarilor capitalurilor proprii si situatia consolidata a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative

Situatiile financiare consolidate la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 se identifica astfel :

- Activul net/ Total capitaluri proprii 58.352.975 lei
- Pierdere neta a exercitiului financiar 4.228.953 lei

In opinia noastra, situatiile financiare consolidate anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Grupului la data de 31 decembrie 2021, precum si a performantei sale financiare si a fluxurilor consolidate de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

Bazele pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537/2014 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde si regulamente sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului in cadrul unei misiuni de audit al situatiilor financiare consolidate" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Grup, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare consolidate din Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile de etica profesionala 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 2021 veniturile si cheltuielile Grupului sunt semnificative pentru auditul nostru avand in vedere informatiile prezentate in contul de profit si pierdere al Grupului respectiv :

- Venituri totale – 11.020.165 lei
- Cheltuieli totale – 15.231.926 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 Grupului pentru a preveni si detecta frauda 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 grupului 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 2021 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 Grupului la data 31.12.2021 sunt in valoare de 7.433.684 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 Grupului la 31 decembrie 2021nu prezinta denaturari semnificative.

3.Stocuri

Grupul a inregistrat la 31 decembrie 2021 stocuri in valoare totala de 8.445.799 lei reprezentand 10,37% din valoarea activelor totale ale societatii si includ materii prime, productie in curs de executie si produse finite.

Evaluarea stocurilor presupune efectuarea unor rationamente de catre conducerea Grupului in ceea ce priveste recunoasterea stocurilor cu miscare lenta, valoarea justa respectiv valoarea realizabila neta a acestor stocuri prin referinta la vanzarile ulterioare,

Avand in vedere valorile si rationamentele efectuate de catre conducerea Grupului pentru evaluarea stocurilor, consideram ca acesta este un aspect cheie de audit.

Riscuri : Aceasta situatie indica existenta unei incertitudini de denaturare a situatiilor financiare ce ar putea avea un impact negativ in exercitiile financiare viitoare prin nerealizarea unor venituri din vanzarea produselor care sa acopere costurile productiei neterminate si produselor finite.

Raspunsul auditorului la aceste riscuri de denaturare semnificativa in ceea ce priveste stocurile au presupus teste prin care am observat natura cheltuielilor capitalizate in costul de productie.

Constatarile auditului : Evaluarea stocurilor Grupului la data de 31 decembrie 2021 nu are un impact semnificativ in contul de profit si pierderi al exercitiului financiar incheiat la aceasta data dar poate influenta semnificativ exercitiul financiar viitor.

4. Continuitatea activitatii

Grupul a înregistrat o pierdere netă de 4.228.953 lei în cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021 aferentă unui volum al veniturilor totale de 11.020.165 lei și un volum al cheltuielilor totale de 15.231.926 lei. La data respectivă cifra de afaceri a Grupului este de 10.772.118 lei în ușoară creștere față de exercitiul financiar anterior.

Riscuri : Această situație indică existența unei incertitudini care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Grupului de a-și continua activitatea. Conducerea Grupului este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Răspunsul auditorului :

-Am vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu asertiunile conducerii pe planul continuității activității ;
- Am analizat aspecte legate de evoluția Grupului bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru exercitiul financiar 2022 pentru societățile din cadrul Grupului precum și ofertele de contractare transmise pentru exercitiul financiar 2022.

Constatarile auditului :

- Prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale, asumată de conducerea Grupului, este adecvată
- Noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativă care ar putea pune la îndoială capacitatea Grupului de a-și continua activitatea, într-un viitor previzibil.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul consolidat al administratorilor dar nu cuprind situațiile financiare consolidate și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare consolidate nu acoperă și acele alte informații cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare consolidate pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ neconcordanțe cu situațiile financiare consolidate, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul consolidat al administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit , in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare, punctele 489 - 492.

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

- a) Informatiile prezentate in Raportul consolidat al administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare consolidate sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare ;
- b) Raportul consolidat al administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare, punctele 489 -492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Grup si la mediul acesteia, obtinute in cursul auditului situatiilor financiare consolidate pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul consolidat al administratorilor si in legatura cu acele informatii obtinute inainte de data acestui raport al auditorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare consolidate

Conducerea Grupului este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare consolidate 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 consolidate lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare consolidate, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Grupului 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 entitatea 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 Grupului.

Responsabilitatile auditorului in cadrul unei misiuni de audit a situatiilor financiare consolidate

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare consolidate, 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 a faptului 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 consolidate, 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 al Grupului.
- 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 Grupului.
- 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 Grupului 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 Grupul sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare consolidate , inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare consolidate reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.
- Obtinem probe de audit suficiente si adecvate cu privire la informatiile financiare ale entitatilor sau activitatilor de afaceri din cadrul Grupului, pentru a exprima o opinie cu privire la situatiile financiare consolidate. Suntem responsabili pentru coordonarea, supravegherea si executarea auditului grupului.

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 2021.

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

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

București, 14 iulie 2022

Autoritatea pentru Supravegherea
Publică a Activității de Audit Statutar
(ASPAAS)
Auditor financiar: STOIAN MARIANA
Registrul Public Electronic: AF 4624

