



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2023

Raport semestrial conform situatiei financiare la 30.06.2023

Data raportului: 30.08.2023

Denumirea societatii comerciale : UZTEL S.A.

Sediul social: Str. Mihai Bravu, nr.243, Ploiesti, cod 100410, jud. Prahova

Telefon: 040/0244/523455 sau 0372441111 -centrala

Fax: 040/0244/521181

E-mail: office@uztel.ro

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1352846

Numar de ordine in Registrul Comertului: J29/48/1991

Capital social subscris si varsat: 13.413.647,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:

Bursa de Valori Bucuresti – Categoria standard

Raportul interimar al Administratorului Special al societatii Uztel SA Ploiesti pentru semestrul I 2023 prezinta evenimentele si tranzactiile semnificative pentru intelegerea modificarilor in pozitia si performanta companiei, ce au avut loc in perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023, intocmit conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata (Anexa nr. 14)



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

1. Situatia economico-financiara

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la :

a) Elemente de pozitie financiara

lei

Indicatori	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
TOTAL ACTIVE , din care :	80.966.428	84.604.302	88.351.079
· Active imobilizate	34.188.981	35.500.674	35.575.969
· Active curente	46.773.624	49.098.285	52.771.105
· Alte elemente de activ	3.823	5.343	4.005

Total Active - au înregistrat o scădere procentuală cu 4,30 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 și o scădere procentuală cu 8,36 % comparativ cu 30.06.2022, datorită următoarelor evoluții:

Activele imobilizate au înregistrat o diminuare procentuală cu 3,69 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022, și o diminuare procentuală cu 3,90 % comparativ cu 30.06.2022;

Activele curente au înregistrat o diminuare procentuală cu 4,73 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 și o diminuare procentuală cu 11,36 % comparativ cu 30.06.2022;

Alte elemente de activ (cheltuieli în avans) au înregistrat o scădere procentuală cu 28,45 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 și o diminuare procentuală cu 4,54 % comparativ cu 30.06.2022.

lei

Indicatori	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
TOTAL PASIVE , din care :	80.966.428	84.604.302	88.351.079
· Datorii curente	6.612.149	34.537.943	34.395.006
· Datorii pe termen lung	38.516.998	9.639.293	8.149.161
· Capitaluri proprii	35.629.129	40.212.729	45.589.095
· Alte elemente de pasiv	208.152	214.337	217.817

Total Pasive - au înregistrat o scădere procentuală cu 4,30 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 și o scădere procentuală cu 8,36 % comparativ cu 30.06.2022, datorită următoarelor evoluții:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Datoriile curente (sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an) au inregistrat o diminuare procentuala cu 80,86 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 si o diminuare procentuala cu 80,78 % comparativ cu 30.06.2022.

Datoriile pe termen lung (sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an) au inregistrat o crestere procentuala cu 299,58 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 si o crestere procentuala cu 372,65 % comparativ cu 30.06.2022.

Capitalurile proprii au inregistrat o diminuare procentuala cu 11,40 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 si o diminuare procentuala cu 21,85 % comparativ cu 30.06.2022.

Alte elemente de pasiv (provizioane pentru litigii si garantii acordate clientilor) au inregistrat o scadere procentuala cu 2,89 % la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022 si o scadere procentuala cu 4,44 % comparativ cu 30.06.2022.

b) Elemente ale rezultatului global

lei

Explicatii	01 ianuarie- 30 iunie 2023	01 ianuarie- 30 iunie 2022
VENITURI TOTALE , din care :	15.827.403	23.169.025
· Venituri operationale (exploatare)	15.556.706	23.007.947
· Venituri financiare	270.697	161.078
CHELTUIELI TOTALE , din care :	20.411.003	26.964.937
· Cheltuieli operationale (exploatare)	19.821.729	26.368.726
· Cheltuieli financiare	589.274	596.211
Rezultatul din activitatea operationala (exploatare)	(4.265.023)	(3.360.779)
Rezultatul financiar	(318.577)	(435.133)
REZULTATUL BRUT	(4.583.600)	(3.795.912)
REZULTATUL NET	(4.583.600)	(3.795.912)

Veniturile totale - au inregistrat o scadere procentuala cu 31,69 % la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la 23.169.025 lei la 30.06.2022 la 15.827.403 lei la 30.06.2023.

Cheltuielile totale - au inregistrat o scadere procentuala cu 24,31 % la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la 26.964.937 lei la 30.06.2022 la 20.411.003 lei la 30.06.2023.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Rezultatul din activitatea operationala (exploatare) a inregistrat diminuare la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (3.360.779) lei la 30.06.2022 la (4.265.023) lei la 30.06.2023.

Rezultatul financiar a inregistrat crestere la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (435.133) lei la 30.06.2022 la (318.577) lei la 30.06.2023.

Rezultatul brut / net al perioadei a inregistrat diminuare la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (3.795.912) lei la 30.06.2022 la (4.583.600) lei la 30.06.2023.

c)Elemente de Cash-flow

Explicatii	lei	
	01 ianuarie- 30 iunie 2023	01 ianuarie- 30 iunie 2022
A. Numerarul net provenit din activitatea de exploatare	(11.208)	(7.398.210)
B. Numerarul net provenit din activitatea de investitii	(145.633)	(176.858)
C. Numerarul net provenit din activitatea de finantare	347.067	7.344.966
Cresterea / (scaderea) neta de numerar si echivalente ale numerarului (A+B+C)	190.226	(230.102)
Numerarul si echivalentul de numerar la inceputul perioadei	105.728	358.763
Numerarul si echivalentul de numerar la finele perioadei	295.954	128.661

Procesul de reorganizare si restructurare comerciala, economica si financiara a activitatii Uztel SA este continuat prin :

- Mentinerea unui nivel optim al vanzarilor pe piata interna si internationala;
- Optimizarea nivelului stocurilor de materii prime, materiale si produse finite;
- O politica mai "agresiva" de cucerire de noi pietele de desfacere;
- Dezvoltarea pe termen mediu si lung de parteneriate comerciale externe (joint-venture);
- Efectuarea de investitii minime pentru imbunatatirea performantelor tehnologice si asigurarea conditiilor de sanatate si securitate a muncii;
- Realizarea unui echilibru intre venituri si cheltuieli pentru mentinerea pragului de rentabilitate prin reducerea cheltuielilor directe si indirecte ale societatii in functie de volumul de vanzari.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Criza financiara internationala care s-a facut simtita si in Romania, pandemia generata de coronavirusul SARS – CoV.2 si restrictiile impuse de Uniune Europeana, Rusiei si Belarusului, ca urmare a razboiului din Ucraina, au avut un impact negativ asupra sistemului energetic si lanturilor economice, conducand implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, toate acestea reprezentand fenomene si aspecte sociale, comerciale, economice si financiare independente de societate si care nu pot fi controlate de aceasta. Prin cererea inregistrata la data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023, societatea Uztel S.A. a solicitat judecatorului sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie al Uztel S.A. nr. 54/13.03.2023.

Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A., si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine intreaga baza materiala necesara reorganizarii activitatii, avand in acest sens experienta necesara, tehnologii de fabricatie fiabile, comenzi, cat si personal calificat, desfasurandu-si activitatea de o lunga perioada de timp, fiind in acest sens cunoscuta pe plan national si international .

Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale insolventei fata de societatea Uztel S.A. Ploiesti .

2. Analiza Activitatii Societatii Comerciale

Societatea s-a confruntat cu o serie de dificultati in incasarea contravalorii marfurilor livrate si serviciilor prestate catre clientii societatii, durata medie de incasare a facturilor la termen a crescut, activitatea curenta a societatii s-a diminuat conducand la diminuarea cifrei de afaceri. Scaderea volumului de vanzari a fost determinata de reducerea volumului de contracte si comenzi la nivelul societatii, pe fondul evolutiei situatiei internationale si nationale, coroborat cu fluctuatiile pretului barilului de petrol .

2.1. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut (semestrul I 2022), in perioada semestrului I 2023 se constata urmatoarele :

- Respectarea principiului continuitatii activitatii prin asigurarea resurselor financiare necesare functionarii comerciale a societatii in conditiile crizei medicale postpandemie, a cresterii preturilor petrolului si energiei, a razboiului din Ucraina care amplifica tendinta de crestere a inflatiei si implicit a preturilor la carburanti, energie, materii prime si materiale;
- O crestere procentuala cu 1,55% a cheltuielilor privind dobanzile la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la 367.192 lei la 30.06.2022 la 372.889 lei la 30.06.2023;
- O scadere procentuala cu 14,97% a cheltuielilor cu personalul la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la 12.134.935 lei la



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

30.06.2022 la 10.317.894 lei la 30.06.2023, in conditiile in care in perioada martie – iunie 2023, ca urmare a scaderii portofoliului de contracte si comenzi programul de lucru al angajatilor a fost redus la 5 la 4 zile pe saptamana.

Prin natura activităților desfășurate, societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de rată a dobânzii, riscul de lichiditate, riscul valutar, riscul de piata. Societatea urmărește reducerea efectelor potențial adverse asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a societății prin mentinerea unui nivel adecvat al capitalurilor si al rezultatelor.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor. Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii (ROBOR).

	Raportare contabila la 30 iunie 2023	Raportare contabila la 30 iunie 2022
Dobanzi platite	(lei) 372.889	(lei) 367.192

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient in conturile bancare curente in lei si devize.

	Raportare contabila la 30 iunie 2023	Raportare contabila la 30 iunie 2022
Cash si disponibilitati la vedere	(lei) 295.954	(lei) 128.661

Riscul valutar

Societatea este supusa fluctuatiei ratelor de schimb datorita tranzactiilor efectuate in valuta.

	Raportare contabila la 30 iunie 2023	Raportare contabila la 30 iunie 2022
Rezultat net din diferente de curs	(lei) 45.747	(lei) (69.015)

Lichiditatea sistemului bancar nu a fost suficienta pentru necesitatile economice, moneda nationala s-a depreciat, ratele dobanzilor interbancare avand un trend descrescator. Prin urmare, riscul de piata si riscul de lichiditate au crescut foarte mult in cursul anilor 2020 – 2023, afectand astfel activitatea societatii .



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Riscul de piata

Orice studiu al pietei care s-ar efectua de catre societate in acest moment nu poate oferi informatii precise despre vanzarea stocurilor de produse fabricate .

Cererea fata de produsele realizate de UZTEL SA Ploiesti este, in prezent, mai mult elastica decat stabila, deoarece preferintele si orientarile consumatorilor (clientilor interni si externi), variatia pretului barilului de petrol si a bugetelor de investitii ale marilor companii petroliere si marimea ofertei competitorilor sunt imprevizibile. Drept urmare, societatea se confrunta in prezent cu o instabilitate a cererii de utilaj petrolier, a vanzarilor si a pretului barilului de petrol, care au generat fluctuatii in volumul vanzarilor pe piata interna si internationala si, in consecinta, si in fluxurile de numerar generate de activitatea de exploatare.

Principalul impact asupra activitatii societatii este legat de perturbarile provocate de razboi la nivel logistic si al lantului de aprovizionare, precum si de cresterea preturilor materiilor prime energetice.

2.2. Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, in semestrul I 2023 Uztel SA Ploiesti a sustinut cheltuielile activitatii din surse proprii si surse atrase de finantare bancara prin cesionarea facturilor pentru anumiti clienti/debitori interni.

- Activele imobilizate au scazut in semestrul I 2023 fata de semestrul I 2022 cu 3,90 %, de la 35.575.969 lei la 30.06.2022 la 34.188.981 lei la 30.06.2023 ca urmare a diminuarii valorii nete a imobilizarilor corporale cu 3,86 %, de la 35.536.899 lei la 30.06.2022 la 34.165.021 lei la 30.06.2023 prin calcularea si inregistrarea amortizarii, precum si a diminuarii valorii nete a imobilizarilor necorporale cu 38,67 %, de la 39.070 lei la 30.06.2022 la 23.960 lei la 30.06.2023.

- Activele circulante au scazut in semestrul I 2023 fata de semestrul I 2022 cu 11,36 % de la 52.771.105 lei la 30.06.2022 la 46.773.624 lei la 30.06.2023.

2.3. Volumul de vanzari realizat de societate in semestrul I 2023 a fost de 15.561.568 lei, reprezentand o scadere procentuala cu 28,36 % fata de aceeasi perioada a anului precedent, adica in valori nominale de la 21.720.844 lei la 30.06.2022 la 15.561.568 lei la 30.06.2023.

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Venituri din activitatea de baza a societatii

Cifra de afaceri aferenta perioadei 01.01.2023 – 30.06.2023 se prezinta astfel:

Raportare contabila la 30.06.2023	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9.130.862	57,69	58,68
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6.152.106	38,87	39,53
Venituri din servicii prestate - transport intern si extern	79.525	0,50	0,51
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	400	0,00	0,00
Venituri din vanzarea marfurilor	181.300	1,15	1,16
Venituri din activitati diverse	17.375	0,11	0,12
Cifra de afaceri - Total	15.561.568	98,32	100,00

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 pe segmente de activitati se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2023	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9.130.862	57,69
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6.152.106	38,87
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(1.156.066)	-
Venituri din servicii prestate	79.525	0,50
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	400	0,00
Venituri din vanzarea marfurilor	181.300	1,15
Alte venituri din exploatare	17.375	0,11
Total	14.405.502	98,32

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	181.300
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	97.300
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	15.282.968

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Cifra de afaceri aferenta perioadei 01.01.2022 – 30.06.2022 se prezinta astfel:

Raportare contabila la 30.06.2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08	63,02
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84	35,03
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	1.187	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	1.568	0,01	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65	0,69
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09	1,16
Venituri din activitati diverse - Intern	17.616	0,08	0,08
Cifra de afaceri - Total	21.720.844	93,75	100,00

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 pe segmente de activitati se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.220.164	5,27
Venituri din servicii prestate	2.755	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09
Alte venituri din exploatare	17.616	0,08
Total	22.941.008	99,02

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	252.467
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	170.715
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	21.297.662



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa :

- **Vanzarile in RON** au scazut de la 14.109.657 lei la 30.06.2022 la 9.322.417 lei la 30.06.2023, adica o scadere procentuala cu 33,93 % fata de aceeași perioada a anului 2022;
- **Vanzarile in EUR** au scazut de la 1.277.901 eur la 30.06.2022 la 787.417 eur la 30.06.2023, adica o scadere procentuala cu 38,38 % fata de aceeași perioada a anului 2022;
- **Vanzarile in USD** au crescut de la 292.188 usd la 30.06.2022 la 469.804 usd la 30.06.2023, adica o crestere procentuala cu 60,79 % fata de aceeași perioada a anului 2022.

Explicatii	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2023/30.06.2022*100
Vanzari in RON	14.109.657	9.322.417	66,07
Vanzari in EUR	1.277.901	787.417	61,62
Vanzari in USD	292.188	469.804	160,79

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. Prin cererea inregistrata in data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023, societatea Uztel S.A. a solicitat judecatorului sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie nr. 54/13.03.2023. Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei societatii Uztel S.A. Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A., si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine intreaga baza materiala necesara reorganizarii activitatii, avand in acest sens experienta necesara, tehnologii de fabricatie fiabile, comenzi, cat si personal calificat, desfasurandu-si activitatea de o lunga perioada de timp, fiind in acest sens cunoscuta ca o societate de referinta pe plan national si international.

Cauzele care au determinat aparitia starii de insolventa au fost, in principal, urmatoarele:

- Criza economica si schimbarile fiscale repetate ce au afectat Romania in perioada 2020 – 2023;
- Evolutia situatiei epidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-Cov-2, declararea pandemiei de catre Organizatia



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Mondiala a sanatatii si instituirea starii de urgenta pe teritoriul Romaniei si al altor state;

- Conflictul din Ucraina;
- Evolutia negativa a indicatorilor macroeconomici (inflatie, deficit bugetar, scaderea investitiilor straine, cresterea ratei somajului, criza energetica, criza petrolului, etc) ;
- Cauze financiare determinate de factorii mai sus prezenti, conditiile pietei si cadrul legislativ au condus la un deficit major de lichiditate care au determinat starea de incapacitate de plata a societatii .

3.2 Societatea nu a inregistrat modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala, astfel:

- Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A., situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2023 este urmatoarea:

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.203	8,3349
Persoane Juridice	419.956	7,8270
TOTAL	5.365.459	100

- Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A., situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2022 este urmatoarea:

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.133	8,3335
Persoane Juridice	420.026	7,8283
TOTAL	5.365.459	100

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, conducerea societatii a fost exercitata in perioada 01.01.2023 – 25.05.2023 de catre Consiliul de Administratie, format din cinci membrii cu puteri depline:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

PERIOADA 01.01.2023 - 25.05.2023		
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA
Hagiu Neculai	Presedinte C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Popescu Ileana	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Serbaniuc Tudor	Membru C.A.	01.01.2023-02.04.2023
Stan Vasile Armis	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Grigore Victor	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023

Prin Hotararea nr. 2/25.05.2023 adoptata de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii Uztel S.A. a fost desemnat dl Dumitru Paul George in calitate de Administrator Special al societatii pe o perioada de 4 ani incepand cu data de 25.05.2023, care va conduce societatea sub supravegherea Administratorului Judiciar.

4. Tranzactii semnificative

IAS 24 "Operatiuni cu parti afiliate" reglementeaza operatiunile comerciale cu entitatile care detin fonduri banesti in calitatea lor de membri asociati in cadrul Asociatiei Uztel Ploiesti (actionarul majoritar al UZTEL SA - Ploiesti cu un numar de 4.498.300 actiuni, reprezentand 83,84% din capitalul social al societatii .

S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

A) Vanzari de produse si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	47.130,56	5.615,40
Ipsar SRL Valeni de Munte	1.199,20	0

B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>Lei</u>
Aprodem S.A. Ploiesti	0	2.463,30
Axon SRL Ploiesti	76.398,75	394.211,17
Platus Com SRL Campina	15.316,85	37.219,42
Titancore SRL Ploiesti	0	157.796,98

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>usd</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	0	1.023,70



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Conform IAS 24 (Prezentarea informatiilor referitoare la partile afiliate), societatea a considerat oportuna descrierea tranzactiilor comerciale efectuate cu entitatile juridice care detin fonduri banesti in calitatea de membrii asociati ai Asociatiei UZTEL.

Entitatile juridice ale caror tranzactii au fost mentionate anterior nu intra sub incidenta prevederilor art. 108 din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2023, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

Denumire Entitate Juridica

% fond banesc detinut in Asociatia UZTEL

Axon SRL Ploiesti	0,7380
Ipsar SA	0,3255
Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191

Denumire Entitate Juridica

Shabum International LTD Tel Aviv	0,2640
-----------------------------------	--------

Administrator Special,
Director General,
Dumitru Paul George

Departament Economic,
Popescu Ileana Brujban Gabriela



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE
LA DATA DE SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI
INCHEIATA LA 30 IUNIE 2023**

**Intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare
Financiara adoptate de Uniunea Europeana**

Situatiile financiare interimare nu au fost auditate



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

CUPRINS:

PAGINA :

Situația interimara a poziției financiare individuale	16
Situația interimara a rezultatului global	17
Situația interimara a modificărilor capitalurilor proprii	18 - 19
Situația interimara a fluxurilor de trezorerie	20
Note Explicative la Situațiile Financiare Interimare	21-74

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

**Situația poziției financiare individuale
pentru Raportarea Contabila la data de 30.06.2023**

În LEI	Nota	<u>30 iunie 2023</u>	<u>31 decembrie2022</u>
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	9	34.165.021	35.462.326
Imobilizări necorporale	9	23.960	38.348
Total active pe termen lung		<u>34.188.981</u>	<u>35.500.674</u>
Active curente			
Stocuri	10	36.831.051	37.712.651
Creante comerciale si alte creante	4	9.650.442	11.285.249
Creante privind impozitul amanat	4	0	0
Imprumuturi acordate partilor afiliate		0	0
Impozite de recuperat		0	0
Alte active		0	0
Numerar și echivalente de numerar	4	295.954	105.728
Total active curente		<u>46.777.447</u>	<u>49.103.628</u>
Total Active		<u>80.966.428</u>	<u>84.604.302</u>
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capital si rezerve			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Rezerve	5	31.888.588	32.369.908
Rezultatul perioadei		(4.583.600)	(8.916.275)
Rezultatul reportat	8	(13.126.967)	(9.024.687)
Total Capitaluri		<u>35.629.129</u>	<u>40.212.729</u>
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi	4	7.461.622	21.043
Datorii comerciale si alte datorii	4	15.502.485	3.207.735
Alte datorii		14.729.097	5.537.551
Provizioane pentru litigii	8	208.152	214.337
Venituri in avans	4	0	872,964
Total datorii pe termen lung	4	<u>37.901.356</u>	<u>9.853.630</u>
Datorii curente			
Datorii comerciale	4	1.219.090	12.743.007
Imprumuturi	4	0	8.279.953
Venituri in avans	4	3.276.849	5.588.736
Alte datorii	4	2.940.004	7.926.247
Total datorii curente		<u>7.435.943</u>	<u>34.537.943</u>
Total datorii		<u>45.337.299</u>	<u>44.391.573</u>
Total capitaluri si datorii		<u>80.966.428</u>	<u>84.604.302</u>

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

**Situația individuală a rezultatului global
pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2023**

În LEI	Nota	<u>30 iunie 2023</u>	<u>30 iunie 2022</u>
Venituri	11	15.561.568	21.720.844
Alte venituri	11	1.151.204	66.939
Alte castiguri / (pierderi) -net	11	6.185	2.400
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	11	(1.156.066)	1.220.164
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	11	(5.569.370)	(10.765.742)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	11	(829.643)	(941.331)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	11	(9.931.222)	(11.699.627)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	11	(386.672)	(435.308)
Cheltuieli privind prestatiile externe	11	(1.341.647)	(1.766.755)
Alte cheltuieli	11	(1.769.360)	(762.363)
Rezultat din exploatare	11	<u>(4.265.023)</u>	<u>(3.360.779)</u>
Venituri financiare	11	270.697	161.078
Cheltuieli financiare	11	589.274	596.211
Costuri financiare - net		<u>(318.577)</u>	<u>(314.240)</u>
Profit / (pierdere) inainte de impozitare	6	<u>(4.583.600)</u>	<u>(3.795.912)</u>
Profit / (pierdere) aferent perioadei - net	6	<u>(4.583.600)</u>	<u>(3.795.912)</u>
Total rezultat global aferent perioadei		<u>(4.583.600)</u>	<u>(3.795.912)</u>
Rezultat pe actiune	6	<u>(0,85)</u>	<u>(0,71)</u>
Numarul actiunilor	6	<u>5.365.459</u>	<u>5.365.459</u>

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii
pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2023**

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2023		13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.737.183	631.133	(9.024.687)	40.212.729
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	481.320	481.320
Rezultatul net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(4.583.600)	(4.583.600)
Transferuri între conturi de capital	5	-	-	-	(481.320)	-	-	(481.320)
Sold la 30 iunie 2023		13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.255.863	631.133	(13.126.967)	35.129.629

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2022		13.413.648	3.453.860	2.001.592	31.432.792	631.133	(1.422.418)	49.510.607
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	848.683	848.683
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	9	-	-	-	-	-	(125.600)	(125.600)
Rezultat net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(3.795.912)	(3.795.912)
Transferuri între conturi de capital	5	-	-	-	(848.683)	-	-	(848.683)
Sold la 30 iunie 2022		13.413.648	3.453.860	2.001.592	30.584.109	631.133	(4.495.247)	45.589.095



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Continuare Situatia interimara a modificarilor capitalurilor proprii

Ca urmare a aplicarii IFRS incepand cu exercitiul financiar 2012 au fost retratate situatiile financiare, rezultand din aplicarea IAS 29 o ajustare de inflatie la capitalurile proprii de 3.453.860 lei .

Nu s-au calculat ajustari privind impozitul amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023.

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

**Situația individuală a fluxurilor de trezorerie
pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2023**

În LEI	30-iunie 2023	30-iunie 2022
Rezultatul net al perioadei	(4.583.600)	(3.795.912)
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	829.643	941.331
Castig / (pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	55.826	(13.634)
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	372.889	367.192
Venituri din dobanzi	6.954	1.050
Castig / (pierdere) din diferente de curs	45.747	69.015
Miscari in capitalul circulant	1.780.081	1.833.976
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(1.633.287)	(601.691)
Crestere / (descrestere) stocuri	(881.600)	(266.141)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(1.520)	1.136
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	2.364.848	(2.099.816)
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(49.170)	605.208
Crestere / (descrestere) alte datorii	3.365.929	(2.707.778)
Numerar utilizat din activitati operationale	3.165.200	(5.069.082)
Dobanzi platite	(372.889)	(367.192)
Numerar generat din activitati de exploatare	(11.208)	(7.398.210)
Numerar net din activitati de investitii	(145.633)	(176.858)
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(145.633)	(176.858)
Numerar net din activitati de finantare	347.067	7.344.966
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(313.673)	(502.969)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	660.740	7.848.168
Dividende platite	0	(233)
Creștere / (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar	190.226	(230.102)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	105.728	358.763
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	295.954	128.661
Creștere / (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar	190.226	(230.102)



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE INTERIMARE PENTRU 30 Iunie 2023

1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZA UZTEL S.A. (“SOCIETATEA”)

IAS 1.138 (a)-(b) UZTEL S.A. Ploiesti (“Societatea”) este o societate cu sediul in Romania.

IAS 1.51 Situatiile financiare conforme cu IFRS au fost intocmite pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023.

Societatea a fost organizata ca societate comerciala pe actiuni in temeiul Legii nr.15/1990 *privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale* si in baza HG nr.1213/20 noiembrie 1990, act publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr.13 bis / 21 ianuarie 1991, functionand in baza Legii nr.31/1990 a societatilor comerciale si a Statutului propriu.

Societatea este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Prahova sub nr. J29/48/1991 si detine CUI – RO1352846.

Activitatea principala a Societatii o reprezinta “Fabricarea utilajelor pentru extractie si constructii” clasificata CAEN cu codul 2892.

Incepand cu data de 22 mai 2008 Societatea a fost admisa la tranzactionare pe BVB categoria II avand simbolul UZT. In prezent actiunile UZT nu sunt tranzactionabile.

In anul 2004, Societatea a fost privatizata in cadrul programului PSAL I, prin transferul actiunilor detinute de Statul roman catre actionari privati, respectiv prin vanzarea de catre Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului a pachetului de actiuni la Societate, echivalent a 76,8745% din capitalul social de la acea data, consortiului format din Asociatia “UZTEL” si firma ARRAY PRODUCTS CO.LLC – SUA.

Prin cererea inregistrata la data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023, societatea Uztel S.A. a solicitat judecatorului sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie al Uztel S.A. nr. 54/13.03.2023.

Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A., si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine intreaga baza materiala necesara reorganizarii activitatii, avand in acest sens experienta necesara, tehnologii de fabricatie fiabile, comenzi, cat si personal calificat, desfasurandu-si activitatea de o lunga perioada de timp, fiind in acest sens cunoscuta pe plan national si international .

Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale insolventei fata de societatea Uztel S.A. Ploiesti .



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Descrierea activitatii

Societatea comerciala „UZTEL” S.A. Ploiesti a fost infiintata in anul 1904, avand o experienta de peste 118 ani in domeniul principal de activitate si anume: proiectarea, productia, repararea, comercializarea pe piata interna si internationala de subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, precum si confectionarea pieselor turnate si matritate, a pieselor de schimb pentru utilaje petroliere, masini industriale si altele.

Inca de la infiintare „Compania Romano - Americana” a fost destinata forajului, prelucrarii si distributiei de produse petroliere in Romania. Societatea a fost nationalizata in anul 1948 si si-a extins activitatea prin inglobarea activitatii de reparatii echipamente petroliere.

In anul 1950 a fost redenumita „Uzina Teleajen” si a devenit o unitate independenta de sectorul de rafinarie.

In anul 1958 societatea a fost preluata de Ministerul Petrolului si Chimiei si, in anul 1963 a devenit o componenta a Directiei Generale pentru Constructii si Reparatii Utilaj Petrolier. Dupa anul 1966 societatea a fost subordonata Ministerului Petrolului.

Societatea a fost infiintata si inregistrata la Oficiul Registrul Comertului Prahova in data de 15.02.1991 sub nr. J29/48/1991, avand cod unic de inregistrare RO 1352846 sub denumirea S.C. UZTEL S.A. ca o societate pe actiuni, persoana juridica romana, cu durata de functionare nelimitata in conformitate cu dispozitiile Legii nr.31/1990 - Legea Societatilor Comerciale.

Pana in anul 1990 a fost denumita „Intreprinderea de Utilaj Petrolier si Reparatii Teleajen”, iar apoi, in baza Legii nr.15/1990, a Legii nr.31/1990 si H.G. nr. 1213/1990 s-a reorganizat ca societate comerciala, fiind inregistrata cu denumirea UZTEL S.A.

In anul 2004 societatea a fost privatizata ca urmare a contractului de vanzare-cumparare de actiuni nr.77/2004 incheiat intre A.V.A.S. Bucuresti in calitate de Vanzator si Consortiul format din Asociatia UZTEL Ploiesti si Array Products CO LLC in calitate de Cumparator.

In prezent societatea se afla intr-un moment de relativa dificultate din punct de vedere financiar, existand un vadit dezechilibru, insa trebuiesc avute in vedere perspectivele pe termen scurt, mediu si lung .

In sustinerea sanselor de reorganizare ale societatii Uztel S.A., au fost identificate o serie de masuri care puse in aplicare pot determina redresarea si continuarea activitatii societatii , printre care :

- Renuntarea la activitatile care nu genereaza un plus de valoare pentru societate ;
- Achizitionarea direct de la producatori a materiilor prime si materialelor consumabile necesare desfasurarii activitatii economice ;
- Renegocierea contractelor comerciale incheiate cu partenerii societatii ;
- Continuarea demersurilor de recuperare a creantelor anterioare datei deschiderii procedurii de insolventa – 13.04.2023 ;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- Reasezarea datoriilor pe contextul actual, in conditiile respectarii tratamentului corect si echitabil al creantelor ;
- Fructificarea intr-o masura mai mare a avantajelor concurentiale pe care Uztel S.A. le are fata de concurenti (mijloace tehnice si umane calificate);
- Valorificarea activelor excedentare, in masura in care va fi necesar, dupa o analiza atenta a tuturor implicatiilor ;
- Diminuarea cheltuielilor de personal .

Societatea UZTEL S.A. Ploiesti are ca obiectiv principal mentinerea cotei de piata privind eficienta productiei prin imbunatatirea receptivitatii la cererile clientilor, diversificarea gamei de produse si servicii oferite, crearea de societati mixte de tip joint-venture si deschiderea de reprezentante comerciale in zonele de interes in domeniul de activitate in care activeaza.

Deciziile cu efect imediat vor genera efecte vizibile si evaluabile intr-un termen scurt, dintre care putem enumera:

- derularea permanenta a auditarii proceselor tehnologice si logistice in vederea minimizarii timpilor si costurilor de productie;
- implementarea unui program de "Managementul Schimbarii" care va ajuta la crearea si implementarea noilor viziuni, strategii si initiative pentru sustinerea actiunilor de durata medie si lunga;
- evaluarea comparativa (integrare-externalizare) a costurilor care nu afecteaza core-business-ul, precum si pe cele care il afecteaza intr-o proportie mica;
- optimizarea fluxului de informatii decizionale .

Deciziile permanente asupra optimizarii si controlului costurilor genereaza efecte vizibile si evaluabile in activitatea periodica a societatii, dintre care putem enumera:

- costurile operationale sunt intr-un proces continuu de optimizare, cheltuielile de productie sunt planificate si controlate periodic ;
- redimensionarea personalului dupa categoriile functionale si in functie de volumul de activitate;
- reducerea costurilor indirecte (servicii paza, telefonie, transport, etc.);
- operarea structurii de costuri complet optimizata, adaptata noilor conditii de piata ce vor sustine o crestere profitabila in viitor.

Deciziile permanente privind impulsionarea vanzarilor au generat si vor genera efecte vizibile si evaluabile in activitatea societatii, dintre care putem enumera:

- redefinirea organizarii gamei de produse, concentrarea pe produsele mai cautate si pastrarea doar a produselor cu miscare rapida (pentru produsele cu miscare lenta nu se constituie stocuri);
- implementarea unor programe de training pentru angajatii departamentului de vanzari-ofertare;
- gama completa de produse si servicii integrate pentru clientii societatii si initierea unui program de service prin intermediul partenerilor pentru clientii externi si interni ;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- formarea unei echipe interdepartamentala pentru promovare (concentrata pe imbunatatirea sensibila si semnificativa a perceptiei brandului);
- regandirea strategiei de marketing a societatii si a celei de responsabilitate sociala.

Societatea UZTEL S.A. este un sistem economic viabil si mobil, optim dimensionat, este o intreprindere redresabila ce are capacitatea de a-si continua activitatea productiva. Societatea are o productie integrata cu abilitati locale de proiectare, aplica tehnologii inalte in concordanta cu specificatiile API si standardele CE. Departamentul Calitate Mediu S.S.M., folosind laboratoare moderne si proceduri, asigura conformitatea cu standardele internationale ISO 14001-2015, ISO 9001-2015, ISO 45001-2018 si specificatia API. UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de management al calitatii "SMC" ISO 9001: 2015 si API Spec. Q1, armonizat cu Sistemul de Management al Mediului si S.S.M. conform cu ISO 14001, ISO 45001:2018, integrat cu Sistemele de Management de Mediu, Sanatate si Securitate in munca, certificat de GR EUROCERT SRL Ploiesti, pentru asigurarea calitatii produselor pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.

2. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE IAS 1.112

a. Declaratie de conformitate cu IFRS urile

IAS 1.7 precizează că Standardele Internaționale de Raportare Financiară includ: Standardele Internaționale de Raportare Financiară, Standardele Internaționale de Contabilitate, interpretările IFRIC și interpretările SIC. Aceste prevederi implică faptul că o entitate va putea include în situațiile sale financiare o declarație explicită și fără rezerve de conformitate cu IFRS dacă aplică toate prevederile Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, Standardelor Internaționale de Contabilitate, interpretărilor SIC și IFRIC.

IAS 1.16 Societatea a intocmit setul complet de situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 881/2012 si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara .

Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii. Sumele sunt exprimate in lei in toate componentele situatiilor financiare .

Situatiile financiare alaturate se bazeaza pe inregistrarile contabile statutare ale Societatii, ajustate si reclasificate in vederea unei prezentari juste in conformitate cu IFRS.

Ajustarile semnificative aduse situatiilor financiare statutare se refera la:

- gruparea unui numar de conturi in pozitii ale situatiei pozitiei financiare mai cuprinzatoare;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- intocmirea notelor la situatiile financiare, precum si a celorlalte cerinte de prezentare in conformitate cu IFRS.

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu conventia costului istoric cu exceptia celor prezentate in continuare in politicile contabile.

Uztel SA nu face parte dintr-un grup de entitati aflate sub controlul unei societati mama,, nu se afla intr-un perimetru de consolidare si nu aplica IFRS 10 – Situatii financiare consolidate .

Administratorul Special isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2023 si confirma ca acestea sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, iar societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

b. Bazele evaluarii

IFRS prevad ca situatiile financiare intocmite pe baza costului istoric sa fie ajustate, luand in considerare efectul inflatiei, daca acesta a fost semnificativ (IAS1.106), pentru a include reevaluarea imobilizarilor corporale si ajustate conform Standardului International de Contabilitate IAS 29 - Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste, pana la 31 decembrie 2003. Incepand cu 1 ianuarie 2004, economia Romaniei nu mai este considerata hiperinflationista.

Societatea nu aplica contabilitatea din mediul hiperinflationist incepand cu aceasta data.

c. Continuarea activitatii

Situatiile financiare prezente au fost intocmite in conformitate cu principiul continuitatii activitatii.

Prin cererea inregistrata la data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023 , societatea Uztel S.A. a solicitat judecatorului sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie al Uztel S.A. nr. 54/13.03.2023 .

Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A., si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine intreaga baza materiala necesara reorganizarii activitatii, avand in acest sens experienta necesara, tehnologii de fabricatie fiabile, comenzi, cat si personal calificat, desfasurandu-si activitatea de o lunga perioada de timp, fiind in acest sens cunoscuta pe plan national si international .

Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale insolventei fata de societatea Uztel S.A. Ploiesti .

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentiind, cel putin pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023, un volum de intrari asigurat atat de derularea unor contracte existente, dar si certitudinea rezonabila de contractare a unor noi lucrari.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

UZTEL S.A. este unul dintre cei mai importanti producatori de utilaj petrolier, asigurand si servicii de reparatii in acest domeniu, domeniu care are o perspectiva imprezibila, mai ales in conditiile actuale din Romania, cand mari companii europene si mondiale vor demara exploatarea unor noi zacaminte de titei si gaze naturale.

In baza analizelor efectuate, Administratorul Special al Societatii confirma ca aceasta va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii este justificata si adecvata pentru intocmirea situatiilor financiare in baza acestui principiu .

UZTEL S.A. Ploiesti se alatura altor mari companii petroliere nationale si internationale care raporteaza rezultate comerciale si financiare sub asteptari datorita cresterii explozive a preturilor la energie care au generat cresterea in lant a preturilor la materii prime si materiale.

Perturbarile provocate de razboi la nivel logistic si al lantului de aprovizionare, precum si cresterea costurilor de productie la o gama larga de materii prime se adauga dereglarilor din comertul mondial cauzate de masurile drastice de limitare a raspandirii COVID-19 aplicate inca in anumite parti ale lumii care afecteaza productia.

Astfel, pe fondul crizei energetice, razboiul a condus la o crestere brusca a preturilor la energie si a perturbat si mai mult lanturile de aprovizionare. Se preconizeaza ca inflatia va fi la un nivel ridicat pentru o perioada mai lunga de timp.

Toate aceste evenimente (criza medicala/sanitara, cresterea preturilor si razboiul) au afectat activitatea societatii:

- cifra de afaceri inregistrata pe semestrul I 2023 a scazut cu 28,36 % fata de aceeaasi perioada a anului anterior, cheltuielile de exploatare au scazut cu 24,83 % (cheltuielile privind consumul de energie au scazut in perioada curenta fata de perioada precedent cu 26,69 %, de la 2.191.384 lei la 30.06.2022 la 1.606.449 lei la 30.06.2023);
- Activitatea comerciala de vanzare/ofertare a societatii este ingreunata de: stoparea la nivel mondial a licitatiilor de echipamente petroliere, cursurile volatile a pretului petrolului, reducerile de preturi solicitate de marile companii de foraj nationale si internationale, ruperea lanturilor de aprovizionare-vanzari a firmelor nationale si internationale.

Fata de aceste aspecte, societatea incearca sa-si redimensioneze afacerea in functie de conditiile pietei specifice in care activeaza, insa cu costuri de productie si de personal mai mari, costuri care au afectat rezultatele inregistrate in primul semestru al anului 2023.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

d. Moneda functionala si de prezentare

Conform IAS 1.51 situatiile financiare sunt prezentate in Lei (RON), care este si moneda functionala si de prezentare. Exceptand situatiile in care este specificat altfel, informatiile financiare prezentate in lei au fost rotunjite la unitatea cea mai apropiata.

e. Utilizarea de estimari si judecati

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS cere conducerii utilizarea unor judecati, estimari si presupuneri ce afecteaza aplicarea politicilor contabile, precum si valoarea raportata a activelor, a datoriilor, veniturilor si a cheltuielilor. Estimările sunt facute pe baza celor mai credibile informatii disponibile la data intocmirii situatiilor financiare, insa rezultatele efective pot diferi de valorile estimate. Rezultatele actuale pot fi diferite de valorile estimarilor.

Estimarile si presupunerile sunt revizuite periodic. Revizuirile estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea este revizuita, cat si in perioadele viitoare afectate conform IAS 1.125.

In conformitate cu IAS 36, atat imobiliarizarile corporale cat si cele necorporale sunt analizate la data bilantului pentru a se identifica daca exista indicii de depreciere.

Cele mai semnificative estimari si decizii ce au impact asupra sumelor recunoscute in situatiile financiare sunt estimari ale duratei economice de viata a imobiliarizarilor corporale (de exemplu Echipamente), determinarea valorii recuperabile a imobiliarizarilor corporale ce implica un contract de leasing, estimarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor, pentru deprecierea stocurilor vechi si a stocurilor fara miscare, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli.

3. POLITICI CONTABILE

Politicile contabile detaliate mai jos au fost consecvent aplicate de catre Societate in conformitate cu IAS 8 si IAS 1.134-135.

Societatea prezinta informatii care sa permita utilizatorilor situatiilor sale financiare sa evalueze obiectivele, politicile si procesele Societatii de administrare a capitalului .

Pentru a fi conforma cu IAS1.134, Societatea prezinta:

- informatii calitative cu privire la obiectivele, politicile si procesele sale de administrare a capitalului, inclusiv descrierea a ceea ce administreaza drept capital si modul in care sunt indeplinite obiectivele sale de administrare a capitalului ;
- un rezumat al datelor cantitative ;
- orice modificari din perioada anterioara cu privire la informatiile calitative si cantitative.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Societatea isi bazeaza informatiile oferite pe plan intern de personalul cheie din conducerea acesteia conform IAS 1.135.

In procesul de aplicare al politicilor contabile ale Societatii, conducerea nu a facut ipoteze semnificative in afara de cele care implica estimari ale ajustarilor (provizioanelor) pentru creante, stocuri si litigii care au efect semnificativ asupra valorilor din situatiile financiare.

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate in situatiile financiare intocmite in conformitate cu IFRS.

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societatii, conducerea a facut estimari pentru provizioane, pentru ajustarile privind deprecierea creantelor incerte si a stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta care au efect asupra valorilor din situatiile financiare individuale.

Distinctia activ circulant/imobilizat , respectiv datorie curenta/pe termen lung

Societatea prezinta activele circulante, imobilizate si datoriile curente si pe termen lung drept clasificari distincte in situatia pozitiei financiare, cu exceptia cazului in care o prezentare bazata pe lichiditate ofera informatii care sunt fiabile si mai relevante, in ordinea lichiditatii.

a. Tranzactii in moneda straina

Conform IAS 1.51 (d),(e) tranzactiile in valuta se exprima in RON prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta la sfarsitul perioadei, sunt exprimate in RON la cursul de schimb de la acea data. Castigurile si pierderile din diferente de curs valutar, realizate sau nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv, conform IAS 21.

Ratele de schimb oficiale utilizate pentru conversia soldurilor in valuta la 30 iunie 2023 sunt urmatoarele :

<u>Moneda</u>	<u>30 Iunie 2023</u>
1 Euro	4,9644lei
1 dolar SUA	4,5478lei

b. Instrumente financiare

Creante financiare nederivate

Activele financiare includ in principal, numerarul si echivalentele de numerar, clientii si alte conturi asimilate, investitiile. Recunoasterea si masurarea acestor elemente sunt prezentate in politicile contabile respective.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Instrumentele financiare sunt clasificate drept creante din imprumuturi acordate, datorii sau capitaluri proprii in concordanta cu continutul aranjamentului contractual. Dobanda, dividendele, castigurile si pierderile asociate cu un instrument financiar clasificat drept datorie sunt raportate ca si cheltuiala sau venit in momentul aparitiei lor. Varsamintele catre detinatorii de instrumente financiare clasificate in capitalurile proprii sunt inregistrate direct in capitaluri proprii.

Societatea recunoaste initial creantele la data la care au fost initiate. Toate celelalte active financiare (inclusiv activele desemnate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere) sunt recunoscute initial la data tranzactionarii cand Societatea devine parte a conditiilor contractuale ale instrumentului.

Societatea recunoaste un activ financiar atunci cand expira drepturile contractuale asupra fluxurilor de numerar generate de active sau cand sunt transferate drepturile de a incasa fluxurile de numerar contractuale ale activului financiar printr-o tranzactie prin care riscurile si beneficiile dreptului de proprietate asupra activului financiar sunt transferate in mod semnificativ. Orice interes in activul financiar transferat care este creat sau pastrat de catre Societate este recunoscut separat ca un activ sau o datorie.

Activele si datoriile financiare sunt compensate iar in situatia pozitiei financiare este prezentata valoarea neta numai atunci cand Societatea are dreptul legal de a compensa valorile si intentioneaza fie sa le deconteze in baza neta, fie sa realizeze activul si sa stinga obligatia simultan.

Societatea detine urmatoarele active financiare nederivate: activele financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere, activele financiare detinute pana la scadenta, creante si active financiare disponibile pentru vanzare.

Creante comerciale

Conturile de clienti si conturi asimilate includ facturile emise si neincasate la data raportarii la valoarea nominala si creantele estimate aferente vanzarilor, serviciilor prestate, ce se recunosc initial la valoarea justa la care se adauga costurile de tranzactionare direct atribuibile. Ulterior, conturile de clienti si conturile asimilate sunt inregistrate la costul amortizat mai putin pierderile din depreciere. Costul amortizat aproximeaza valoarea nominala. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente. Din cauza lipsei inerente de informatii legate de pozitia financiara a clientilor, estimarile privind pierderile probabile sunt incerte. Cu toate acestea, conducerea societatii a facut cea mai buna estimare a pierderilor si considera ca aceasta estimare este rezonabila in circumstantele date.

Pierderile de valoare sunt analizate la data intocmirii situatiilor financiare pentru a determina daca acestea sunt corect estimate. Ajustarea pentru depreciere poate fi reluata daca s-a produs o schimbare in conditiile existente la momentul determinarii valorii recuperabile. Reluarea unei ajustari pentru depreciere poate fi efectuata numai in asa fel incat valoarea neta a activului sa nu depaseasca valoarea sa neta contabila istorica.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si alte echivalente de numerar. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei. Finantarea prin cesionarea facturilor pentru anumiti clienti/debitori interni a constituit parte integranta a administrarii fondurilor banesti ale Societatii, si a fost inclusa ca si componenta a disponibilitatilor banesti in scopul prezentarii situatiei fluxului de numerar.

Investitii financiare pe termen scurt

Societatea nu detine investitii financiare pe termen scurt la data de 30.06.2023.

c. Datorii financiare nederivate

Societatea recunoaste initial instrumentele de datorie emise si datoriile subordonate la data la care sunt initiate. Toate celelalte datorii (inclusiv datoriile desemnate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere) sunt recunoscute initial la data tranzactionarii, atunci cand societatea devine parte a conditiilor contractuale ale instrumentului.

Societatea recunoaste o datorie financiara atunci cand obligatiile contractuale sunt achitate, sunt anulate sau expira.

Activele si datoriile financiare sunt compensate, iar in situatia financiara este prezentata valoarea neta numai atunci cand Societatea are dreptul legal de a compensa valorile si intentioneaza fie sa le deconteze in baza neta, fie sa realizeze activul si sa stinga obligatia simultan.

Societatea detine urmatoarele datorii financiare nederivate: imprumuturi bancare, datorii comerciale si alte datorii.

Asemenea datorii financiare sunt recunoscute initial la valoarea justa plus orice costuri de tranzactionare direct atribuibile. Ulterior recunoasterii initiale aceste datorii financiare sunt evaluate la cost amortizat utilizand metoda dobanzii efective.

d. Datorii comerciale

Datoriile catre furnizori si alte datorii sunt recunoscute initial la valoarea justa la care se adauga costurile de tranzactionare direct atribuibile. Ulterior, acestea se recunosc la costul amortizat mai putin pierderile din depreciere utilizand metoda dobanzii efective. Costul amortizat aproximeaza valoarea nominala.

Datoriile catre furnizori si alte datorii, inregistrate la costul amortizat, includ contravaloarea facturilor emise de furnizorii de produse, lucrari executate si servicii prestate.

e. Imprumuturi purtatoare de dobanda

Imprumuturile sunt recunoscute initial la valoarea justa, net de costurile de tranzactionare. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile purtatoare de dobanda sunt



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

inregistrate la costul amortizat, orice diferenta intre cost si valoarea de rambursare fiind recunoscuta pe perioada imprumutului in situatia rezultatului global in baza unei rate a dobanzii efective.

Costurile nete ale finantarii includ dobanzile corespunzatoare imprumuturilor calculate folosind metoda ratei efective de dobanda, mai putin cheltuielile capitalizate in active capitalizabile, dobanzile de primit aferente fondurilor investite, veniturile din dividende, diferentele de curs valutar favorabile si nefavorabile, onorariile si comisioanele de risc. Veniturile din dobanzi sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ale anului in care apar, folosind metoda ratei efective de dobanda. Veniturile din dividende sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data la care dreptul Societatii de a primi dividende este recunoscut.

f. Capital social

Actiuni ordinare

Actiunile ordinare sunt clasificate ca parte a capitalurilor proprii. Costurile suplimentare direct atribuibile emisiunii actiunilor ordinare si optiunilor pe actiuni sunt recunoscute ca o reducere a capitalurilor proprii la valoarea neta de efectele fiscale. Dividendele aferente detinerilor de actiuni (capital) stabilite conform Hotararilor A.G.A. sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor .

g. Imobilizari corporale

Conform IAS 16 imobiliarile corporale sunt inregistrate initial la costul de achizitie. Imobiliarile coporale au fost incluse in situatiile fianciare la valoarea reevaluada mai putin amortizarea cumulata si ajustarile pentru depreciere sau pierderile de valoare.

Costul istoric include cheltuieli care sunt direct atribuibile achizitiei elementelor respective. Imobiliarile corporale cuprind terenuri, cladiri, constructii, masini si echipamente, precum si alte imobiliarizari corporale si imobiliarizari corporale in curs.

Incepand cu data de 1 mai 2009, rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate, se impoziteaza concomitent cu deducerea amortizarii fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, dupa caz.

Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata pana la data de 31 decembrie 2003, plus portiunea reevaluarii efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de pana la 30 aprilie 2009 nu vor fi impozitate in momentul transferului catre rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare, ci in momentul schimbarii destinatiei acestora.

Rezervele statutare realizate sunt impozabile in viitor, in situatia modificarii destinatiei rezervelor sub orice forma, in cazul lichidarii, fuziunii Societatii, inclusiv la folosirea



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

acesteia pentru acoperirea pierderilor contabile, cu exceptia transferului, dupa data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluarilor efectuate dupa 1 ianuarie 2004.

Cand parti ale unei imobilizari corporale au durate de viata utila diferite, acestea sunt considerate elemente de active separate .

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din situatia pozitiei financiare impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Castigurile sau pierderile in urma casarii sau cedarii sunt egale cu incasarile nete obtinute din cedare (mai putin cheltuielile cu cedarea), din care se deduce valoarea contabila neta a activului. Ele se recunosc ca venit sau cheltuiala in contul de profit si pierdere.

Atunci când o imobilizare este reclasificată ca investiție imobiliară , proprietatea este reevaluată la valoarea justă. Câștigurile care rezultă în urma reevaluării sunt recunoscute în contul de profit și pierdere doar în măsura existenței unei pierderi din depreciere specifice proprietății respective și orice alte câștiguri rămase recunoscute ca alte elemente ale rezultatului global și prezentate în cadrul rezervelor din reevaluare în capital. Orice pierdere este recunoscută imediat în contul de profit si pierdere. Costurile ulterioare sunt capitalizate doar atunci când este probabil ca respectiva cheltuială să genereze beneficii economice viitoare Societății. Lucrările de întreținere și reparații sunt cheltuieli ale perioadei.

Valoarea justa a activelor tangibile a fost stabilita pe baza principiului continuitatii.

Societatea a fost infiintata in anul 1904 si a devenit societatea comerciala pe actiuni in temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și în baza HG nr. 1213/20 noiembrie 1990. In toata aceasta perioada societatea a avut o activitate neintrerupta de productie. Societatea UZTEL isi desfasoara activitatea intr-un perimetru compact de aproximativ 18 ha in zona industriala periferica a orasului Ploiesti , iar cladirile si halele industriale pe care le utilizeaza in cadrul acestui perimetru sunt intr-o conexiune strans legata de procesul de fabricatie, de la cladiri – hale industriale destinate sectoarelor calde (ex: cladiri turnatorie otel, fonta si neferoase, cladire forja, cladire modelarie) la cladiri hale industriale prelucrari mecanice (ex: cladire uzinaj prelucrari mecanice, cladire confectii utilaj petrolier) la cladiri – hale montaj, asamblare, probe, teste (ex: cladire montaj vane si utilaje, cladire vopsitorie - ambalare, hala magazie repere pentru montaj).

Societatea detine la 30.06.2023 echipamente tehnologice, instalatii de masurare, control, reglare, mijloace de transport, mobilier si aparatura birotica cu o valoare contabila neta de 5.966.452 lei, cu o durata de viata cuprinsa intre 2 – 22 ani, utilizate in scop industrial, puse in functiune incepand cu anul 1970.

„Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale imobilizarilor corporale reevaluate. In cazul in care valoarea justa a unui activ reevaluat se deosebeste semnificativ de valoarea contabila, se impune o noua reevaluare. Unele elemente de imobilizari corporale sufera modificari semnificative si fluctuante ale



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

valorii juste, necesitand reevaluari anuale. In cazul imobilizarilor corporale ale caror valori juste nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari atat de frecvente. In schimb, s-ar putea sa fie necesar sa se revalueze elementul respectiv numai o data la trei sau cinci ani”.

Societatea a ales prin politicile contabile pentru clasa de imobilizari corporale – cladiri sa aplice IAS 16.34 privind reevaluarea imobilizarilor corporale o data la 5 ani.

Societatea detine in proprietate, cu precadere, cladiri vechi, puse in functiune in perioada 1921 – 1999 in care se desfasoara activitate de productie (ex: cladire magazine materiale – punere in functiune in anul 1921, cladire prototipuri – punere in functiune in anul 1922, cladire uzinaj – punere in functiune in anul 1925, cladire modelarie – punere in functiune in anul 1933, cladire birouri – punere in functiune in anul 1935) cu durate de viata cuprinse intre 24 – 60 de ani.

Aceste imobilizari corporale au caracter specific procesului de fabricatie, neavand o piata activa de evaluare si tranzactionare a acestora, in lipsa termenelor de comparatie.

In conformitate cu prevederile IAS 16.31 si IAS 16.34, societatea a aplicat rationamentul profesional si tratamentul contabil pentru imobilizari corporale utilizate (cladiri, echipamente tehnologice, instalatiile de masurare, control si reglare, mijloace de transport, mobilierul si aparatura birotica) avand in vedere ca prin natura si destinatia lor nu au o piata activa, reprezentand echipamente tehnologice, masini unelte achizitionate pe baza de proiecte specifice activitatii societatii.

- Cladiri si constructii

lei

	Valoare contabila neta	Valoare justa	Diferente
An 2011	37.848.508,91	33.181.183,00	- 4.667.325,91
An 2013	29.005.259,62	31.448.397,00	+ 2.443.137,38
An 2021	10.391.480,05	-	-
An 2022	10.267.592,74	-	-
30 iunie 2023	9.863.811,51	-	-

Valoarea contabila neta totala a cladirilor si constructiilor s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2011 – 2013 cu 8.843.249,29 lei, in perioada 2013 – 2022 cu 18.737.666,88 lei si in perioada ianuarie – iunie 2023 cu 403.781,23 lei in timp ce valoarea justa la 2013 s-a diminuat fata de valoarea justa la 2011 cu 1.732.786,00 lei.

- Echipamente tehnologice, instalatii tehnice, masini, mobilier si birotica

lei

	Valoare contabila neta	Valoare justa	Diferente
An 2007	14.960.673,69	19.580.900,00	+ 4.620.226,31
An 2021	7.337.406,94	-	-
An 2022	6.436.927,16	-	-
30 iunie 2023	5.966.452,42	-	-



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Valoarea contabila neta totala a echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si aparaturii de birotica s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 31 decembrie 2007 – 30 iunie 2023 cu 8.994.221,27 lei.

h. Amortizarea

Imobilizarile corporale sunt in general amortizate folosind metoda liniara, pe parcursul duratelor de viata utila estimate incepand cu luna punerii in functiune si se include lunar in costurile societatii. Duratele de viata (in ani) utilizate (fiscale) pentru imobilizarile corporale sunt urmatoarele:

	<u>Durata de Viata (ani)</u>
Cladiri, constructii si instalatii speciale	25 - 60
Utilaje si echipamente	03 - 28
Aparate de masura si control	05 - 10
Masini	04 - 10
Alte imobilizari corporale	03 - 20

Amortizarea unui activ inceteaza cel mai devreme la data cand activul este clasificat drept detinut in vederea vanzarii in conformitate cu IFRS 5 si la data la care activul este de recunoscut .

Imobilizarile in curs si terenurile nu sunt supuse amortizarii. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Valorile reziduale ale activelor si duratele de viata utile sunt revizuite si ajustate daca este cazul la data fiecărei situatii a pozitiei financiare. Daca asteptarile se deosebesc de alte estimari anterioare, modificarea trebuie contabilizata ca modificare de estimare contabila in conformitate cu IAS 8 - Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori.

Valoarea contabila a unui activ este redusa imediat la valoarea recuperabila in cazul in care valoarea contabila depaseste valoarea recuperabila estimata.

i. Active achizitionate in leasing

IFRS 1 nu contine o exceptie de la aplicarea retrospectivă a IAS 17. Entitățile vor trebui să analizeze contractele de leasing la data trecerii la IFRS și să le clasifice conform IAS 17. Anumite contracte de leasing operațional ar putea fi reclasificate în categoria contractelor de leasing financiar. În acest caz, entitatea va recunoaște la data trecerii la IFRS activul primit în leasing cu amortizarea corespunzătoare, datoria evaluată conform IAS 17 și va imputa rezultatului reportat eventuala diferență.

Conform IAS 17 contractele de leasing in care Societatea isi asuma totalitatea riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing financiar. Imobilizarile corporale achizitionate prin contracte de leasing financiar sunt prezentate la minimum dintre valoarea de piata si valoarea actualizata a platilor viitoare, mai putin deprecierea



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

acumulata si deprecierea de valoare. Platile de leasing sunt inregistrate in conformitate cu politica contabila. Mijloacele fixe achizitionate in leasing financiar sunt amortizate pe durata lor de viata.

Societatea nu detine la data de 30.06.2023 active achizitionate in leasing.

j. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale cu durata de viata utila determinata sunt amortizate pe durata de viata economica si evaluate pentru depreciere ori de cate ori exista indicii ca imobilizarea necorporala ar putea fi depreciata. Perioada de amortizare pentru o imobilizare necorporala cu o durata de viata utila determinata este revizuita cel putin la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar. Modificarile in duratele de viata utila preconizata sau in ritmul preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare incorporate in active sunt contabilizate prin modificarea perioadei de amortizare, si sunt tratate ca modificari ale estimarilor contabile. Cheltuiala cu amortizarea imobilizarilor necorporale cu durate de viata utila determinata este recunoscuta in contul de profit sau pierdere in categoria cheltuieli operationale. Conform IAS 38 imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatia pozitiei financiare la costul sau mai putin orice amortizare acumulata si orice pierdere din depreciere acumulata. Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale. Cheltuiala aferenta achizitiilor de licente pentru programele informatice este capitalizata pe baza costurilor de achizitionare si punere in functiune a programelor respective. Costurile asociate dezvoltarii sau intretinerii programelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli in momentul inregistrarii.

Imobilizarile necorporale, conform reglementarilor general acceptate, nu pot fi dobandite prin schimburi de active, acestea fiind tratate ca livrari speciale.

Societatea utilizeaza urmatoarele durate de viata pentru imobilizarile necorporale:

- | | |
|----------------------------|-------|
| – Cheltuieli de dezvoltare | 5 ani |
| – Licente pentru programe | 3 ani |
| – Licente antivirus | 1 an |

Societatea aplica pentru imobilizarile necorporale detinute metoda de amortizare liniara.

k. Stocuri

Potrivit IAS 2, stocurile sunt alcatuite din materii prime si materiale consumabile, marfuri, piese de schimb, semifabricate, produse finite, ambalaje, si alte materiale. Acestea sunt inregistrate la data intrarii lor ca stocuri in momentul achizitiei, la pretul de achizitie si sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, dupa caz, in momentul consumului. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO. Metoda de evidenta a stocurilor este **metoda inventarului permanent**, gestiunea fiind urmarita cantitativ-valoric (fise de magazie si Programul Informatic Integrat SIVECO Applications - SVAP 2011). Valoarea productiei in curs de executie si a produselor



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

finite cuprinde costul materialelor directe, a manoperei si a cheltuielilor indirecte de productie pe care le-au incorporat.

Stocurile sunt masurate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat in cursul normal al activitatii minus costurile estimate pentru finalizare, daca este cazul, si cheltuielile ocazionate de vanzare.

Obiectele de inventar sunt tratate ca stocuri, trecerea pe cheltuieli fiind efectuata integral la darea acestora in folosinta, urmarirea lor efectuandu-se extracontabil.

Evaluarea patrimoniului la sfarsitul exercitiului financiar se face influentand stocurile, cu diferentele (+ / -) rezultate in urma inventarierii anuale.

l. Dividende

Conform IAS 10, Societatea poate plati dividende doar din repartizarea profitului statutar, avand in vedere situatiile financiare intocmite conform principiilor de contabilitate romanesti. Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

m. Beneficiile angajatilor

Conform IAS 9, drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli odata cu prestarea serviciilor de catre acestia in cadrul activitatii curente pe care o desfasoara. Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului roman. Platile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere impreuna cu cheltuielile de salarizare. Societatea nu are alte obligatii legale sau implicite de a plati beneficii viitoare catre angajatii sai. La incetarea contractului de munca, societatea nu are obligatia de a rambursa contributiile facute de catre fostii angajati.

n. Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci, si numai atunci, cand sunt indeplinite urmatoarele conditii: Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca urmare a unui eveniment trecut, este probabil ca o iesire de resurse reprezentand beneficii economice sa fie necesara pentru decontarea obligatiei cand poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei. Acolo unde efectul valorii temporare a banilor este material, valoarea unui provizion este valoarea prezenta a cheltuielilor ce se prevad a fi necesare pentru decontarea obligatiei. Provizioanele sunt determinate la valoarea actualizata a fluxurilor de numerar utilizand o rata de actualizare care reflecta situatia actuala a pietei si riscul specific al datoriei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarei raportari financiare si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a conducerii Societatii in aceasta privinta. In



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul este anulat prin reluare la venituri.

Nu se recunosc provizioane pentru costuri care sunt suportate pentru desfasurarea activitatii in viitor.

o. Venituri

Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt evaluate conform IFRS 15 – “*Venituri din contracte cu clientii*”.

Veniturile includ valoarea justa a sumei primite sau care urmeaza sa fie primita in urma vanzarii de bunuri si servicii in cursul normal al activitatii societatii. Veniturile sunt prezentate net de taxa pe valoarea adaugata, rabaturi si reduceri.

Societatea recunoaste veniturile atunci cand valoarea acestora poate fi evaluata in mod fiabil, cand este probabil sa produca beneficiile economice viitoare pentru entitate, si cand au fost indeplinite criteriile specifice pentru fiecare dintre activitatile societatii. Societatea isi bazeaza estimarile pe rezultatele istorice, avand in vedere tipul de client, tipul de tranzactie si elementele specifice fiecarui contract / comanda.

IFRS 15 stabileste un model in cinci pasi pentru a inregistra veniturile rezultate din contractele cu clientii:

- Pasul 1: Identificarea contractului cu un client
- Pasul 2: Identificarea obligatiilor de plata din contract
- Pasul 3: Determinarea pretului tranzactiei
- Pasul 4: Alocarea pretului tranzactiei pentru obligatiile de executare din contract
- Pasul 5: Recunoasterea veniturilor pe masura ce societatea indeplineste o obligatie de executare.

In conformitate cu IFRS 15, veniturile sunt recunoscute in suma care reflecta contraprestatia la care o entitate se asteapta sa aiba dreptul in schimbul transferului de bunuri sau servicii catre un client.

Veniturile din contractele cu clientii trebuie sa descrie transferul bunurilor si serviciilor catre client, iar evaluarea acestora trebuie sa reflecte contraprestatia la care se asteapta sa fie indreptatita entitatea in schimbul acestor bunuri si servicii.

Recunoasterea veniturilor se face cu parcurgerea urmatoarelor cinci etape:

1. Identificarea contractului cu un client

Cerintele IFRS 15 se aplica contractelor cu clientii care indeplinesc anumite conditii.

Un contract este definit de Standard drept un acord intre doua sau mai multe parti care da nastere unor drepturi si obligatii executorii. O entitate contabilizeaza un contract cu un client doar daca sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) partile au aprobat contractul si sunt de acord sa-si onoreze obligatiile,
- b) entitatea poate identifica drepturile fiecarei parti cu privire la bunurile si serviciile transferate,



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- c) entitatea poate identifica termenii de plata privind bunurile si serviciile transferate,
- d) contractul are substanta comerciala (adica modifica riscul, momentul aparitiei si suma fluxurilor de trezorerie viitoare ale entitatii),
- e) este probabil ca entitatea sa colecteze contraprestatia la care este indreptatita in schimbul bunurilor si serviciilor transferate clientului.

Contraprestatia primita de entitate de la un client poate fi recunoscuta drept venit doar daca are loc unul din urmatoarele evenimente:

- a) entitatea nu mai are obligatii restante de a transfera bunuri sau servicii clientului si toata sau majoritatea contraprestatiei promisa de client a fost primita si nu este returnabila
- b) contractul a fost executat si contraprestatia primita de la client nu este returnabila.

Orice contraprestatie primita de la un client este recunoscuta drept datorie pana la momentul indeplinirii conditiilor de mai sus. Modificarea contractului este tratata ca un contract separat (doar daca da nastere unei obligatii suplimentare, iar pretul acesteia reflecta pretul sau la momentul modificarii) sau ca o ajustare a contractului initial, contabilizata dupa metoda ajustarii venitului cumulat sau metoda ajustarii prospective a venitului, in functie de circumstante.

2. Identificarea obligatiilor de plata din contract / comanda

Un contract / comanda include obligatii de a transfera bunuri sau servicii unui client. O obligatie de a transfera un bun sau serviciu este separabila daca indeplineste cumulativ urmatoarele conditii:

- a) clientul poate beneficia de bunul sau serviciul transferat separat sau in combinatie cu alte resurse de care dispune si
- b) promisiunea entitatii de a transfera bunul sau serviciul catre client este identificabila separat de alte promisiuni prevazute in contract / comanda.

In cazul contractelor cu clientii in care vanzarea de bunuri (in principal subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, piese turnate si matritate, piese de schimb pentru utilaje petroliere) este in general estimata a fi singura obligatie de prestare, se estimeaza ca adoptarea IFRS 15 nu va avea niciun impact asupra veniturilor si profitului sau pierderii Societatii.

Societatea se asteapta ca recunoasterea veniturilor sa aiba loc la un moment in timp, moment in care controlul activului este transferat clientului si anume la livrarea bunurilor.

Unele contracte / comenzi presupun reduceri comerciale de pret sau dreptul de retur pentru defecte de calitate. In prezent, veniturile obtinute din aceste vanzari sunt recunoscute pe baza pretului specificat in contract, nete de retururi si diminuari de



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

venituri si reduceri comerciale inregistrate in baza contabilitatii de angajamente atunci cand se poate face o estimare rezonabila a ajustarii veniturilor.

Totusi, deoarece perioadele contractuale pentru majoritatea contractelor coincid cu anii calendaristici pentru care sunt intocmite situatiile financiare anuale si datorita faptului ca Societatea raporteaza in prezent veniturile anuale din contractele / comenzile cu clientii net de ajustari, cum ar fi reducerile financiare, impactul asupra rezultatului raportat din tratamentul veniturilor variabile ca urmare a adoptarii IFRS 15 nu este material. In acelasi timp, cazurile de reclamatii privind calitatea (drepturi de retur) sunt izolate, astfel incat Societatea nu poate face o estimare rezonabila a unei astfel de reversari a veniturilor la data de raportare.

Societatea are calitatea de principal in toate relatiile contractuale de vanzari, deoarece este prestatorul principal in toate contractele de venituri, are dreptul de a negocia pretul si este expusa riscurilor aferente stocurilor si riscului de credit.

In conformitate cu IFRS 15, evaluarea se va baza pe criteriul conform caruia Societatea controleaza bunurile specifice inainte de a le transfera clientului final, mai degraba decat daca au expunere la riscuri si recompense semnificative asociate vanzarii de bunuri.

3. Determinarea pretului tranzactiei

Entitatea trebuie sa determine suma contraprestatiei la care se asteapta sa fie indreptatita in schimbul bunurilor si serviciilor promise in contract pentru a recunoaste venitul. Pretul poate fi o suma fixa sau poate varia din cauza unor reduceri sau altor elemente similare. Pretul tranzactiei este ajustat pentru efectul valorii in timp a banilor daca respectivul contract contine o componenta cotation valutara.

Societatea presteaza diverse servicii precum sablat piese, cromat sau tratament termic diverse repere ca activitati ocazionale. Venitul este evaluat la valoarea justa a contraprestatiei primite sau de primit. In conformitate cu IFRS 15, contravaloarea totala din contractele de servicii va fi alocata tuturor serviciilor pe baza preturilor lor de vanzare individuale negociate.

4. Alocarea pretului tranzactiei pentru obligatiile de executare din contract / comanda

In cazul in care un contract / comanda contine mai multe obligatii separate, entitatea alocata pretul tranzactiei fiecarei obligatii proportional cu pretul individual al acesteia.

Vanzarile de bunuri sunt recunoscute cand Societatea livreaza produse clientilor. Se considera ca livrarea are loc cand produsele au fost expediate la locatia specificata, riscurile de uzura si pierdere au fost transferate si clientul a acceptat produsele in conformitate cu contractul de vanzare / comanda.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

5. Recunoasterea veniturilor pe masura ce societatea indeplineste o obligatie de executare

Entitatea trebuie sa determine pentru fiecare obligatie de executare identificata la inceputul contractului / comenzii daca va fi indeplinita in timp sau daca va fi indeplinita la un moment specific.

Obligatii de executare indeplinite in timp

Uztel SA transfera controlul asupra unui bun sau serviciu in timp si, prin urmare, indeplineste o obligatie de executare si recunoaste venituri in timp daca este indeplinit unul dintre urmatoarele criterii :

- a) clientul primeste si consuma simultan beneficiile oferite de executarea de catre entitate pe masura ce entitatea executa,
- b) executarea de catre entitate creeaza sau imbunatateste un activ (de exemplu, productia in curs de executie) pe care clientul il controleaza pe masura ce activul este creat sau imbunatatit.

Obligatii de executare indeplinite la un moment specific

Daca Uztel SA indeplineste obligatia de executare la un moment specific (ca de exemplu, furnizarea unor bunuri cu clauza de montaj, testare sau punere in functiune la un moment dat), pentru a determina momentul specific in care clientul obtine controlul asupra unui activ promis si Uztel indeplineste o obligatie de executare, se analizeaza atat dispozitiile privind transferul controlului, cat si indicatorii de transfer al controlului, in mod special acceptarea activului de catre client care poate fi certificata prin semnarea procesului verbal de punere in functiune sau acceptarea explicita la plata.

In cazul acordurilor cu facturare inainte de livrare, pe langa conditiile mentionate mai sus, pentru ca un client sa obtina controlul asupra unui produs intr-un acord cu facturare inainte de livrare trebuie sa fie indeplinite toate criteriile urmatoare :

- motivul acordului cu facturare inainte de livrare trebuie sa fie substantial (sa existe solicitarea scrisa a clientului)
- produsul trebuie sa fie gata pentru transferul fizic la client in mod curent
- entitatea care livreaza produsul nu poate avea capacitatea de a utiliza produsul sau de a-l atribui altui client.

Daca in contractul / comanda incheiat/a cu un client exista clauza de acceptare atunci momentul in care un client obtine controlul asupra unui bun sau serviciu se evalueaza in functie de aceasta clauza.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Evaluarea progresului de indeplinire a unei obligatii de executare in intregime

Pentru fiecare obligatie de executare indeplinita in timp, Societatea recunoaste veniturile in timp prin evaluarea progresului de indeplinire in intregime a acelei obligatii de executare. Scopul evaluarii progresului este de a prezenta efectuarea transferului controlului asupra bunurilor sau serviciilor promise unui client (adica indeplinirea obligatiei de executare de catre furnizor).

Cerintele de recunoastere si evaluare din IFRS 15 sunt de asemenea aplicabile pentru recunoasterea si evaluarea oricaror castiguri sau pierderi rezultate din cedarea activelor nefinanciare (cum ar fi activele fixe si imobiliarile necorporale), atunci cand acesta cedare nu este in cursul normal al afacerii. Cu toate acestea, la tranzactie, efectul acestor modificari nu se asteapta sa fie semnificativ pentru Societate.

Veniturile financiare cuprind venituri din dobanzi, din dividende. Veniturile din dobanzi sunt recunoscute pe masura ce se acumuleaza in contul de profit si pierdere, utilizand metoda dobanzii efective. Veniturile din dividende sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data la care este stabilit dreptul Societatii de a primi suma platita.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuieli cu dobanzi aferente imprumuturilor bancare si pierderi din deprecierea activelor financiare. Dobanda la capitalul imprumutat, precum si comisioanele aferente acestor imprumuturi contractate sunt capitalizate in costurile de productie, iar cele care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau productiei sunt recunoscute in contul de profit si pierdere utilizand metoda dobanzii efective.

Pierderile si castigurile din diferente de curs valutar sunt inregistrate la valoarea neta, conform IAS 21.

p. Leasing

Obiectivul IFRS 16 – “*Contracte de leasing*” este de a raporta informatii care:

- a) reprezinta cu fidelitate tranzactiile de leasing;
- b) ofera o baza pentru utilizatorii situatiilor financiare pentru a evalua valoarea, momentul si incertitudinea fluxurilor de numerar care decurg din contractele de leasing.

Pentru a indeplini acest obiectiv, locatorul trebuie sa recunoasca activele si pasivele care decurg dintr-un leasing.

Contractele de leasing in cazul carora o parte semnificativa din riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt asumate de locator sunt clasificate ca leasing operational. Platile aferente contractelor de leasing operational (nete de reducerile acordate de locator) sunt inregistrate in contul de profit si pierdere dupa o metoda liniara pe paecursul perioadei de leasing.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Contractele de leasing pentru imobilizari corporale in care societatea isi asuma toate riscurile si beneficiile aferente proprietatii sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la inceputul leasingului la valoarea cea mai mica dintre valoarea justa a proprietatii inchiriate si valoarea actualizata a platilor minime de leasing.

Fiecare plata este impartita intre elementul de capital si dobanda pentru a se obtine o rata constanta a dobanzii pe durata rambursarii. Obligatiile legate de chirie, net de costurile de finantare, sunt incluse la alte datorii pe termen lung / scurt, impartirea facandu-se dupa scadenta (peste 1 an / sub 1 an). Elementul de dobanda aferent costurilor de finantare este trecut in contul de profit si pierdere pe durata contractului, astfel incat sa se obtina o rata periodica constanta a dobanzii la soldul ramas al obligatiei pentru fiecare perioada. Imobilizarile corporale achizitionate prin leasing financiar sunt amortizate pe perioada duratei de viata utila a activului.

La 30.06.2023 Societatea nu detine active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing.

r. Impozitul pe profit

Impozitul pe profit este inregistrat in contul de profit si pierdere cu exceptia cazului in care se refera la elemente de capitaluri proprii, caz in care impozitul pe profit este inregistrat in sectiunea de capitaluri proprii. Impozitul curent este impozitul de plata asteptat ce se refera la profitul taxabil din cadrul perioadei curente, utilizand cote de impozitare stabilite prin lege la data raportarii, ajustat cu corectiile anilor anteriori.

Impozitul pe profit amanat se calculeaza pe baza diferentelor temporare. Acestea se determina pentru active si datorii ca diferenta dintre valoarea contabila (VC) si suma atribuita in scopuri fiscale (baza fiscala BF).

Impozitul pe dividende este inregistrat in acelasi moment in care sunt recunoscute datoriile cu privire la plata dividendelor aferente.

Cota de impozit pe profit utilizata la calculul impozitului pe profit curent a fost la 30 Iunie 2023 de 16%.

Societatea a recunoscut creanta privind impozitul amanat, urmand ca aceasta sa se recupereze in masura in care va deveni probabil ca profitul impozabil viitor sa permita recuperarea creantei privind impozitul amanat.

Amendamente la IAS 12 – Impozitul pe profit clarifica modul de contabilizare pentru impozitul amanat aferent creantelor evaluate la valoarea justa.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

s. *Rezultatul pe actiune*

In conformitate cu IAS 33, rezultatul pe actiune este calculat prin impartirea profitului sau pierderii atribuite actionarilor societatii la media ponderata a actiunilor subscrise.

Media ponderata a actiunilor in circulatie in timpul exercitiului reprezinta numarul de actiuni de la inceputul perioadei, ajustat cu numarul actiunilor emise, inmultit cu numarul de luni in care actiunile s-au aflat in circulatie in timpul exercitiului.

Diluarea este o reducere a rezultatului pe actiune sau o crestere a pierderilor pe actiune rezultata in ipoteza ca instrumentele convertibile sunt convertite, ca optiunile sau variantele sunt exercitate, sau ca actiunile ordinare sunt emise dupa indeplinirea anumitor conditii specificate. Obiectul rezultatului pe actiune diluat este conform cu acela al rezultatului pe actiune de baza si anume, de a evalua interesul fiecarei actiuni ordinare in cadrul performantei unei entitati.

t. *Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (IFRS)*

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, dar care nu au fost inca adoptate de U.E.

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană nu diferă semnificativ de reglementarile adoptate de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB), cu excepția următoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente și interpretări noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare în U.E.la data publicării situațiilor financiare (datele de intrare în vigoare menționate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB):

- *IFRS 14 Conturi de amânare aferente activităților reglementate* – standardul intra în vigoare pentru perioade anuale începând la sau după 1 ianuarie 2016. Comisia Europeană a decis să nu emita procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte emiterea standardului final,
- *IFRS 16 Contracte de leasing – adoptat de UE în 31 octombrie 2017* (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019) . Conform IFRS 16 locatarul recunoaște un drept de folosință și o datorie din leasing. Dreptul de folosință este tratat similar cu alte active nefinanciare și depreciat în consecință. Datoria din leasing este inițial evaluată la valoarea plăților de leasing datorate conform termenelor din contractul de leasing, reduse la rata implicită din contract, dacă aceasta poate fi ușor determinată. Dacă aceasta nu poate fi determinată, locatarul va utiliza dobânda lui pentru împrumut. Ca și în cazul predecesorului IFRS 16, IAS 17, părțile clasifică contractele de leasing ca operațional sau financiar. Un contract de leasing este clasificat ca fiind un leasing financiar dacă prin acesta se transferă toate riscurile și recompensele aferente dreptului de proprietate. Altfel, un contract de leasing este clasificat ca leasing operațional. Pentru contractele de



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

leasing financiar locatorul recunoaste veniturile pe perioada contractului bazându-se pe un model care reflectă o rată periodică constantă de întoarcere la investitia netă. Un locator recunoaste plățile aferente contractului de leasing operational ca venit liniar sau, dacă se consideră mai reprezentativ, functie de modul în care beneficiile din utilizarea activului se diminuează. Standardul IFRS 16 este valabil pentru perioadele anuale care incep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior. IFRS 16 inlocuieste instructiunile existente privind locatiunile, inclusiv IAS 17 Leasing, *IFRIC 4 Determinarea masurii in care un angajament contine un contract de leasing*, SIC-15 Leasing operational - Stimulente si SIC-27 Evaluarea fondului economic al tranzactiilor care implica forma legala a unui contract de leasing. Adoptarea standardului mai devreme este permisa pentru entitatile care aplica IFRS 15 la data sau inainte de aplicarea initiala a standardului IFRS 16. Standardul elimina modelul contabil dual actual pentru locatari si impune societatilor sa aduca majoritatea contractelor de leasing in bilant intr-un singur model, eliminand distinctia dintre contractele de leasing operationale si cele financiare. In conformitate cu IFRS 16, un contract este sau contine un contract de leasing in cazul in care confera dreptul de a controla folosirea unui activ identificat pentru o perioada de timp in schimbul unei compensatii. Pentru astfel de contracte, noul model impune locatarului sa recunoasca un drept de utilizare al activului si un drept de leasing. Activele cu drept de utilizare sunt amortizate, iar datoria genereaza dobanda. Acest lucru va determina cheltuieli mai mari la inceputul contractului de leasing, chiar daca locatarul plateste chirii constante. Contabilitatea locatarului ramane in mare masura neafectata de introducerea noului standard, iar distinctia dintre contractele de leasing operational si financiar va fi mentinuta.

Societatea nu are contracte de leasing in derulare si nu sunt implicatii din aplicarea acestui standard.

- *IFRS 17 Contracte de asigurare* - aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021 ,
- *Amendamente la IFRS 3 Combinari de intreprinderi – Definitia unei intreprinderi* – aplicabil pentru combinarile de intreprinderi a caror data de achizitie este incepand cu sau dupa prima perioada de raportare anuala incapand cu sau dupa 1 ianuarie 2020 si a achizitiilor de active care au loc incapand cu sau dupa perioada respectiva,
- *Amendamente la IFRS 10 Situatii financiare consolidate si IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie* –Vanzarea de sau contributia cu active intre un investitor si entitatile asociate sau asocierile in participatie ale acestuia si amendamentele ulterioare (data intrarii in vigoare a fost amanata pe perioada nedeterminata, pana cand se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii in echivalenta) ,



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- *Amendamente la IAS 1 Prezentarea situatiilor financiare si IAS 8 Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori – Definitia materialitatii – aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2020,*
- *Amendamente la IAS 19 Beneficiile angajatilor – Modificarea, reducerea sau decontarea planului – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019. Amendamentele trebuie sa utilizeze ipotezele actualizate din aceasta reevaluare pentru a determina costul serviciilor actuale si dobanda neta pentru restul perioadei de raportare dupa modificarea planului.*
- *Amendamente la IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie – Interese pe termen lung in entitati asociate si asocieri in participatie – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 - Dobanzi pe termen lung in asocieri si asocieri comune – Amendamentele au fost introduse pentru a clarifica faptul ca o entitate aplica IFRS 9 incluzand cerintele sale de depreciere, dobanzi la termen intr-o asociere sau in asociere in participatiune, dar la care nu se aplica metoda punerii in echivalenta. Amendamentele elimina, de asemenea, punctul 41, deoarece Consiliul a considerat ca a reiterat dosr cerintele din IFRS 9 si a creat confuzie cu privire la contabilizarea dobanzilor pe termen lung .*
- *Amendamente la IFRS 9 Instrumente financiare – Modificari ale bazei de stabilire a fluxurilor de trezorerie contractual ca urmare a reformei indicelui de referinta al ratei dobanzii – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021,*
- *Amendamente la diverse standarde datorita Imbunatatirilor IFRS (ciclul 2015-2017) care rezulta din proiectul anual de imbunatatire IFRS(IFRS 3 , IFRS 11 , IAS 12 si IAS 23) cu scopul principal de a elimina consecventele si de a clarifica anumite formulari - aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019. Amendamentele clarifica faptul ca: o intreprindere isi reevalueaza interesul detinut anterior intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul activitatii (IFRS 3); o societate nu isi reevalueaza interesul anterior detinut intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul in comun asupra intreprinderii (IFRS 11); o societate contabilizeaza toate consecintele impozitului pe profit ale dividendelor in acelasi mod (IAS 12); si o intreprindere trateaza, in cadrul imprumuturilor generale, orice imprumut initial realizat pentru a a dezvolta un activ atunci cand activul este gata pentru utilizarea sau vanzarea sa prevazuta (IAS 23) .*



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- *Amendamente la IAS 39 Instrumente financiare: Recunoastere si evaluare* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.
- *Amendamente la IFRS 7 Instrumente financiare: informatii suplimentare de furnizat privind reforma indicelui de referinta al ratei dobanzii* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021. O entitate trebuie sa aplice aceste amendamente la IFRS 9, IAS 39, IFRS 4 sau IFRS 16.
- *Amendamente la IFRS 4 Contracte de asigurare* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.
- *Amendamente la IFRS 16 Contracte de leasing* – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.
- *IFRIC 23 Incertitudine cu privire la tratamentele aplicate pentru impozitul pe profit* – adoptat de UE in 23 octombrie 2018(aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019). Poate fi neclar modul in care legea fiscala se aplica unei anumite tranzactii sau unei circumstante sau daca o autoritate fiscala va accepta un tratament fiscal al societatii . IAS 12 Impozitul pe profit specifica modul de contabilizare a impozitului current si impozitul amanat , dar nu modul in care sa reflecte efectele incertitudinii . IFRIC 23 prevede cerinte care adauga la cerintele din IAS 12 specificand modul de reflectare a efectelor incertitudinii in contabilizarea impozitelor pe venit .

Adoptarea acestor noi standarde , amendamente si interpretari ale standardelor existente nu au dus la modificari semnificative in situatiile financiare ale Societatii .

Reconcilierea intre IFRS si politicile contabile aferente exercitiilor financiare precedente

La data de 31.12.2012, Uztel SA a efectuat reconcilierea intre IFRS si politicile contabile locale aplicabile exercitiilor financiare precedente.

Situatiile financiare aferente anului 2012 reprezinta primele situatii financiare pe care societatea le-a intocmit conform IFRS, adoptate de UE, asa cum prevede OMFP 1286/2012.

Pentru anul incheiat la 31.12.2010 si 31.12.2011, societatea a intocmit situatii financiare individuale conform OMFP 3055/2009.

Societatea a intocmit situatii financiare in conformitate cu IFRS, adoptate de catre UE, aplicabile pentru exercitiile financiare incheiate la 31.12.2012, precum si datele comparative la data incheierii anului 2011, respectiv 31.12.2011. Pentru intocmirea acestor situatii financiare a fost intocmita situatia de deschidere a pozitiei financiare la 01 ianuarie 2011, data tranzitiei.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Nu s-au efectuat reconcilieri ale rezultatului global conform IFRS 1 cu rezultatul global determinat de OMFP 3055/2009, intrucat nu s-au identificat diferente intre rezultatul global determinat conform principiilor contabile locale aplicate pentru perioadele contabile anterioare si rezultatul global determinat conform IFRS.

u. Determinarea valorilor juste

Anumite politici contabile ale Societatii si cerinte de prezentare a informatiilor necesita determinarea valorii juste atat pentru activele si datoriile financiare cat si pentru cele nefinanciare. Valorile juste au fost determinate in scopul evaluarii si/sau prezentarii informatiilor in baza metodelor descrise mai jos. Atunci cand e cazul, informatii suplimentare cu privire la ipotezele utilizate in determinarea valorilor juste sunt prezentate in notele specifice activului sau datoriei respective.

1 Creante comerciale si de alta natura

Valoarea justa a creantelor comerciale si de alta natura este estimata ca valoarea prezenta a fluxurilor viitoare de numerar, actualizate, utilizand o rata de finantare specifica pietei la data raportarii financiare. Aceasta valoare este determinata in scop informativ.

2 Imprumuturi purtatoare de dobanda

Valoarea justa a acestor elemente este estimata ca valoarea prezenta a fluxurilor viitoare de numerar, reprezentand in principal si dobanda, actualizate utilizand o rata de finantare specifica pietei la data raportarii financiare. Aceasta valoare este determinata in scop informativ.

3 Imobilizari corporale

Valoarea justa a acestor elemente a fost stabilita in urma reevaluarii efectuata de catre un evaluator independent, membru ANEVAR, folosindu-se metoda comparatiei pentru terenuri si metoda capitalizarii pentru cladiri si constructii.

Stabilirea valorii juste a imobilizarilor din clasa „Constructii” a fost efectuata la 31.12.2013 de catre un evaluator autorizat ANEVAR, utilizandu-se metoda costului de inlocuire net, metoda fiind aleasa din cauza lipsei de informatii valabile privind tranzactii reale incheiate in ultimele 12 luni pentru obiective industriale in zona respectiva. Aceasta reprezinta valoarea statistica a preturilor pe mp suprafata construita de pe piata la nivel national, valoare ajustata dupa aplicarea corectiilor si deprecierilor aferente.

Stabilirea valorii juste a imobilizarilor de natura „Echipamentelor tehnologice, instalatiilor de masurare, control, reglare, mijloacelor de transport , mobilier si aparatura birotica” a fost efectuata de catre un evaluator autorizat ANEVAR la data de 31.12.2007, utilizandu-se metoda costului de inlocuire net. Pe piata nu exista informatii



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

suficiente despre vanzari de active asemanatoare,insa se regasesc informatii de piata referitoare la costuri si la deprecierea cumulata. Astfel, valoarea inregistrata este cea mai mare valoare intre valoarea lui de utilizare si valoarea lui justa minus costurile de vanzare.

IFRS 13 stabileste o ierarhie a valorii juste prin care datele de intrare utilizate in tehnicile de evaluare a valorii juste sunt clasificate pe trei nivele.

Valorile juste au fost determinate in scopul evaluarii si prezentarii informatiilor in baza metodelor descrise.Atunci cand e cazul,informatii suplimentare cu privire la ipotezele utilizate in determinarea valorii juste sunt prezentate in notele specifice activului sau datoriei respective.

Societatea considera ca nivelul la care sunt clasificate evaluarile privind imobiliarile corporale la valoarea justa in ierarhia valorii juste sunt de nivel 2, avand in vedere urmatoarele aspecte :

- conditia, amplasamentul si dotarile activului;
- estimarea deprecierei fizice, functionale si externe a activului si ajustarea costului de inlocuire brut in vederea obtinerii costului de inlocuire net.

Situatii comparative

Pentru fiecare element din bilant, de cont de profit si pierdere si acolo unde este cazul, pentru situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru comparabilitate este prezentata valoarea aferenta elementului corespondent pentru perioada financiara precedenta.

Corectarea erorilor contabile IAS 8

Daca societatea sesizeaza erori facute conform principiilor contabile, general acceptate anterioare, reconcilierile facute trebuie sa evidentieze corectarea acelor erori de politicile contabile. La inregistrarea operatiunilor referitoare la corectarea unor erori contabile, se aplica prevederile IAS 8 .

Politicile contabile au fost consecvent aplicate de catre societate in conformitate cu IAS 1.134-135.

Conform IAS 8 *"Politici contabile,modificari ale estimarilor contabile si erori"* politicile contabile reprezinta principiile,regulile, conventiile, bazele si practicile specifice aplicate de aceasta societate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare. Acesta prevede ca schimbarea voluntara a unei politici contabile sa fie facuta doar daca aceasta schimbare este impusa de un Standard sau o interpretare si are drept rezultat situatii financiare care sa ofere informatii mai fiabile si mai relevante despre efectele tranzactiilor, despre alte evenimente sau conditii privind pozitia financiara.

Societatea nu a aplicat in semestrul I 2023 (ianuarie – iunie) prevederile IAS 8.28 privind modificari ale politicilor contabile.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

4. MANAGEMENTUL RISCULUI

Prin natura activităților desfășurate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul de rată a dobânzii, riscul de lichiditate, riscul valutar, riscul de piață și riscul privind forța de muncă calificată. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății prin menținerea unui nivel adecvat al capitalurilor și al rezultatelor.

Pentru un bun management al riscului și în dorința de a stabili noi metode de gestionare a nivelului acestuia se procedează continuu la actualizarea și îmbunătățirea procedurilor și regulilor specifice de către fiecare departament în parte, în măsura în care se consideră la un moment dat că, prin desfășurarea de activități de către acel departament pe baza regulilor existente la acel moment, este expusă Societatea.

Persoanele abilitate din cadrul Societății monitorizează în permanentă eficacitatea politicilor și procedurilor de evaluare a riscului, măsura în care Societatea și persoanele relevante respectă procedurile, metodele și mecanismele de administrare a riscurilor, precum și eficacitatea și caracterul adecvat al măsurilor luate pentru rezolvarea oricărei nereguli. Indicatorii de risc sunt verificați în permanentă pentru asigurarea încadrării lor în limitele admise. De asemenea, conducerea societății verifică zilnic activitatea de producție și comercializare a societății.

Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit, datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe.

	<u>Raportare contabilă la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare contabilă la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Creante	9.650.442	11.411.595

Pentru alte tipuri de operațiuni, atunci când sumele sunt semnificative, referințe privind bonitatea sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Astfel, au fost identificate următoarele elemente bilanțiere expuse riscului de credit și au fost încadrate în următoarele clase de expuneri:

- Creante față de administrații locale: creante bugetare;
- Creante față de instituții financiare: credite bancare;
- Creante față de societăți: plăți în avans societăți;
- Alte elemente: imobilizări corporale.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Valoarea expusa la risc a unui element de activ este reprezentanta de valoarea sa bilantiera si este identificata in baza documentelor furnizate de Departamentul Contabilitate.

Creante comerciale si alte creante

La 30 iunie 2023, situatia creantelor societatii se prezinta după cum urmează :

Situatia Creantelor la data de 30.06.2023			lei
CREANTE	Sold la 30.06.2023	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	9.646.619	9.497.107	149.512
Clienti interni	5.003.932	5.003.932	0
Clienti externi	3.215.897	3.215.897	0
Clienti incerti, litigii	610.977	0	610.977
Alte creante (Garantii buna executie OMV Petrom Bucuresti)	0	0	0
TVA de recuperat	0	0	0
Avans salarii	0	0	0
Furnizori debitori	378.849	378.849	0
Debitori	465.923	465.923	0
Alte creante sociale - concedii medicale	140.858	140.858	0
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans ; Alte creante privind bugetul de stat si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	291.648	291.648	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	469.022	0	469.022
Creante privind impozitul amanat	7.557	0	7.557

Creantele sunt inregistrate la valoarea nominala si sunt evidentiata pe fiecare persoana fizica sau juridica. Creantele in valuta au fost evaluate pe baza cursului de schimb valutar valabil la sfarsitul perioadei, iar diferentele de curs au fost recunoscute ca venituri sau cheltuieli ale perioadei.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Analiza pe vechimi a Creantelor comerciale si Alte creante restante la sfarsitul perioadei, care nu sunt depreciate IFRS 7.37(a)

lei

Creante Comerciale si Alte Creante	Sold la	din care restante		
	30.06.2023	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Clienți interni	5.003.931,97	1.119.642,85	165.403,53	2.573.984,11
2. Clienți externi	3.215.896,95	-	-	2.185.938,20
3. Clienți interni incerti	611.977,26	-	-	611.977,26
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,00)	-	-	-
5. Furnizori debitori	378.849	-	-	378.849
Creanțe nete	7.983.935,18	1.119.642,85	165.403,53	5.750.748,57

In conformitate cu prevederile IFRS 7.37 (b) , societatea prezinta o analiza individuala a creantelor comerciale constatate ca fiind depreciate la sfarsitul perioadei de raportare (30.06.2023), inclusiv factorii care au determinat deprecierea acestora , astfel :

– Clienții debitori care au intrat in procedura de faliment sau in procedura reorganizarii conform Legii nr. 85/2014, si care inregistreaza dificultati financiare majore corelate cu neplata creantelor, si anume:

- ARPEGA TRADING SRL BLEJOI pentru debitul restant in valoare de 444.504,74 lei (inclusiv penalitati contractuale) s-a demarat procedura juridica de recuperare.
- ARMAX GAZ Medias - debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 12.126,11 lei;
- BAT SERVICE SA BUZAU debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 5.138,37 lei;
- CONDMAG SA BRASOV debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 564,20 lei;
- FEPA SA BARLAD debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 14.395,50 lei;
- GRUP ROMET SA BUZAU debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 909,87 lei;
- HIDRAULIC SA MOINEȘTI debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 17.603,42 lei (inclusiv penalitati contractuale);
- MARIAN TRANS CONSTRUCT SRL CHIOJDU debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 446,40 lei;
- METAL PROIECT PROSPER debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 20.871,00 lei;
- UBEMAR SA PLOIESTI debit in executare prin executor judecătoresc in valoare de 25.112,69 lei;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- VIPREC COM SRL BAIA MARE debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 20.360,80 lei.

Datorii comerciale si alte datorii

La 30 iunie 2023, datoriile societății se prezinta astfel:

Situatia datoriilor la data de 30.06.2023				lei
DATORII	Sold la 30.06.2023	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	45.337.299	6.612.149	38.725.150	0
Sume datorate institutiilor de credit	7.461.622	0	7.461.622	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	2.354.716	2.354.716	0	0
Datorii comerciale - furnizori	16.721.575	1.219.090	15.502.485	0
Impozit pe profit	0	0	0	0
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	17.669.101	2.940.004	14.729.097	0
Provizioane si venituri inregistrate in avans	1.130.285	98.339	1.031.946	0

Suma in valoare de 17.669.101 lei inregistrata in contul “Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale“ se refera la :

- sumele provenite din cont 462 (creditori diversi) = 529.113 lei;
- cont 457 dividende = 1.007.874 lei ;
- datorii bugetare = 14.278.307 lei;
- datorii salariale = 1.853.807 lei;

Datorii Comerciale si Alte Datorii	Sold la 30.06.2023	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	14.883.906,00	294.951,00	-	13.665.668,00
2. Furnizori externi	1.837.669,00	-	-	1.837.669,00
3. Clienti creditorii	2.354.716,00	-	-	2.354.716,00
Datorii nete	19.076.291,00	294.951,00	0,00	17.858.053,00



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Garantarea creditelor bancare:

Creditele bancare acordate prin contractele nr.7793/4 si 7793/5 din data de 23.01.2019 sunt garantate cu ipoteci imobiliare. Cea mai recenta evaluare in scop bancar a fost efectuata in luna aprilie 2023 de catre societatea Terraval Valuation and Property Management SRL, evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 31.337.661 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare seria CCPJ nr. 23062234736 din 19.06.2023, valabila de la data de 23.06.2023 pana la data de 22.06.2024 (pentru suma asigurata de 23.445.571 lei).

In luna iunie 2019 au fost suplimentate garantiile imobiliare prin Contractele de ipoteca imobiliara autentificate cu incheierile nr. 2431 si nr. 2433 din data de 27.06.2019, cu urmatoarele terenuri / cai de acces:

- teren situat in municipiul Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 243, jud. Prahova, in suprafata de 10.451 mp, avand numar cadastral 125199, inscris in Cartea Funciara nr. 125199;
- teren situat in municipiul Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 243, jud. Prahova, in suprafata de 8.131 mp, avand numar cadastral 125189, inscris in Cartea Funciara nr. 125189.

Aceasta suplimentare a garantiilor acordate bancii a izvorat din majorarea plafonului de capital de lucru acordat societatii prin Actul aditional nr. 1 / 27.06.2019 la contractul nr.7993/5 din 23.01.2019.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor. Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii(ROBOR).

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>
Dobanzi platite	(lei) 372.889	(lei) 367.192

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar in conturile bancare curente in lei si devize.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	295.954	128.661

Riscul valutar

Societatea este supusa fluctuatiei ratelor de schimb datorita tranzactiilor efectuate in valuta.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Rezultat net din diferente de curs valutar	45.747	(69.015)

Riscul de piata

Orice studiu al pietei care s-ar efectua de catre societate in acest moment nu poate oferi informatii precise despre vanzarea stocurilor de produse fabricate.

Cererea fata de produsele realizate de UZTEL SA Ploiesti este, in prezent, mai mult elastica decat stabila, deoarece preferintele si orientarile consumatorilor (clientilor interni si externi), variatiile pretului barilului de petrol si a bugetelor de investitii ale marilor companii petroliere si marimea ofertei competitorilor sunt imprevizibile. Drept urmare, societatea se confrunta in prezent cu o instabilitate a cererii de utilaj petrolier, a vanzarilor si a pretului barilului de petrol, care au generat fluctuatii in volumul vanzarilor pe piata interna si internationala si, in consecinta, si in fluxurile de numerar generate de activitatea de exploatare .

5. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social

Capitalul social al UZTEL S.A. este, la 30 iunie 2023, in valoare de 13.413.648 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. si a adresei nr. 21539 din 03.08.2023, situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2023 este urmatoarea:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.203	8,3349
Persoane Juridice	419.956	7,8270
TOTAL	5.365.459	100

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 30 iunie 2023.
Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei.

Rezerve legale

Rezervele legale sunt constituite conform situațiilor financiare statutare si nu pot fi distribuite. Societatea transfera către rezerva legala cel puțin 5% din profitul anual contabil pana când soldul cumulat atinge 20% din capitalul social vărsat.

La 30 iunie 2023 Societatea are constituite rezerve legale in suma de 2.001.592 lei.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>
	(lei)	(lei)
Rezerve legale	2.001.592	2.001.592

Societatea nu a constituit la 30.06.2023 rezerva legala.

Alte rezerve

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>
	(lei)	(lei)
Alte rezerve	631.133	631.133

Conform IAS 1.79 (b) societatea a inregistrat in situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii la capitolul „Alte rezerve” suma de 631.133 lei reprezentand facilitate fiscala la impozitul pe profit conform prevederilor legislative in vigoare la data constituirii (31.05.2004) - Legea 416 / 26 iunie 2002 .

Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 29.255.863 lei la 30 iunie 2023 si cuprinde rezervele din reevaluare obținute in urma reevaluărilor efectuate de către evaluatori independenți asupra:

- constructiilor - reevaluari efectuate la 31 decembrie 2007, 31 mai 2011 si 31 decembrie 2013 ;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si biroticii – reevaluare efectuata la 31.12.2007.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>
Rezerve din reevaluare	(lei) 29.255.863	(lei) 30.584.109

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in perioada ianuarie - iunie 2023 cu valoarea de 481.319 lei prin:

- capitalizarea surplusului din reevaluare pentru mijloace fixe casate si vandute (valoarea rezerva din reevaluare de 76.784 lei);
- capitalizare surplus din reevaluare provenit de la reevaluarea terenului efectuata conform HG 403/2000 aferent suprafetei de teren vanduta in perioada ianuarie – iunie 2023 in valoare de 404.535 lei;

6. REZULTATUL PERIOADEI

La finele perioadei ianuarie – iunie 2023 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- **Rezultatul din activitatea operationala (exploatare)** a inregistrat o diminuare la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (3.360.779) lei la 30.06.2022 la (4.265.023) lei la 30.06.2023.
- **Rezultatul financiar** a inregistrat o crestere la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (435.133) lei la 30.06.2022 la (318.577) lei la 30.06.2023.
- **Rezultatul brut / net al perioadei** a inregistrat o diminuare la 30.06.2023 comparativ cu 30.06.2022, adica in valori nominale de la (3.795.912) lei la 30.06.2022 la (4.583.600) lei la 30.06.2023.

Cifra de afaceri a inregistrat la semestrul I 2023 o diminuare procentuala cu 28,36 % fata de aceeasi perioada a anului precedent (semestrul I 2022), si anume de la 21.720.844 lei la 30.06.2022 la 15.561.568 lei la 30.06.2023.

Cheltuielile de exploatare au inregistrat la semestrul I 2023 o diminuare procentuala cu 24,83 % fata de aceeasi perioada a anului precedent (semestrul I 2022), si anume de la 26.368.726 lei la 30.06.2022 la 19.821.729 lei la 30.06.2023.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Rezultat net-profit / (pierdere	(4.583.600)	(3.795.912)

Dividende

In perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2023 Societatea a efectuat plati in suma de 148,93 lei si a prescris la data de 31.03.2023 dividende in suma totala de 561.453,45 lei reprezentand dividende nete neridicate/nesolicitate pentru anii 2003, 2005, 2006, 2007 si 2008 .

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30.06.2023</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30.06.2022</u> (lei)
Rezultatul brut contabil	(4.583.600)	(3.795.912)
Venituri neimpozabile	6.274,72	2.489,72
Elemente similare veniturilor	481.319,27	329.143,44
Cheltuieli nedeductibile	594.295,35	720.203,71
Rezerva legala constituita	-	-
Profit / (Pierdere fiscala)	(3.514.260,10)	(2.749.054,57)
Pierdere fiscala provenita din anii precedenti evidentiata in declaratia 101	(23.309.800,00)	(16.975.666,92)
Pierdere fiscala inregistrata	(26.824.060,10)	(19.724.721,49)
Impozit pe profit rezultat	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
Profit net / (Pierdere neta)	(4.583.600)	(3.795.912)

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale.

În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare , a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 7 ani. Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

8. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel:

	<u>Raportare</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Provizioane pentru litigii	208.152	217.817
Total Provizioane	208.152	217.817

9. ACTIVE IMOBILIZATE

– Active corporale

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2022	16.342.931	30.995.658	37.240.338	166.042	2.520.113	20.363	87.285.445
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Iesiri	125.600	-	34.100	-	-	-	159.700
Sold la 30 iunie 2022	16.217.331	30.995.658	37.206.238	166.042	2.520.113	20.363	87.125.745
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2022	-	20.601.179	29.945.780	123.193	-	-	50.670.152
Amortizare in perioada	-	473.971	441.134	3.589	-	-	918.694
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	-	21.075.150	30.386.914	126.782	-	-	51.588.846
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2022	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	-	-	-	-	-	-	-



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Valoare contabila neta

Sold la 01 ianuarie 2022	16.342.931	10.394.479	7.294.558	42.849	2.520.113	20.363	36.615.293
--------------------------	------------	------------	-----------	--------	-----------	--------	------------

Sold la 30 iunie 2022	16.217.331	9.920.508	6.819.324	39.260	2.520.113	20.363	35.536.899
-----------------------	------------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	------------

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	16,217,330	30,954,447	36,809,890	166,042	2,520,113	20,363	86,688,185
Cresteri	0	0		0	0	0	0
Iesiri	423,049	2,600	762,419	0	0	0	1,188,068
Sold la 30 iunie 2023	15,794,281	30,951,847	36,047,471	166,042	2,520,113	20,363	85,500,117
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2023	0	20,686,854	30,408,634	130,371	0	0	51,225,859
Amortizare din an	0	403,781	406,186	3,589	0	0	813,556
Amortizarea iesirilor	0	2,600	701,719	0	0	0	704,319
Sold la 30 iunie 2023	0	21,088,035	30,113,101	133,960	0	0	51,335,096
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2023	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri	0	0	0	0	0	0	0
Descresteri	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 30 iunie 2023	0	0	0	0	0	0	0

Valoare contabila neta

Sold la 01 ianuarie 2023	16,217,330	10,267,592	6,401,256	35,671	2,520,113	20,363	35,462,325
--------------------------	------------	------------	-----------	--------	-----------	--------	------------

Sold la 30 iunie 2023	15,794,281	9,863,812	5,934,370	32,082	2,520,113	20,363	34,165,021
-----------------------	------------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	------------



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru “*Terenuri*” a fost de 423.049 lei, reprezentand scoatere din evidenta prin vanzare teren 4.687 mp in martie 2023.

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “*Masini si echipamente*” a fost de 762.419 lei, reprezentand scoatere din evidenta mijloace fixe vandute in valoare de 699.319 lei si mijloace fixe casate in valoare de 63.100 lei .

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidenta contabila pentru clasa “*Cladiri si Constructii* “ a fost de 2.600 lei , reprezentand scoatere din evidenta prin casare mijloc fix in martie 2023 .

- Active necorporale

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2022	186.892	854.655	-	1.041.547
Intrari	-	5.500	-	5.500
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	186.892	860.155	.	1.047.047
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2022	149.201	836.139	-	985.340
Amortizare in perioada	7.782	14.855	-	22.637
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	156.983	850.994	-	1.007.977
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2022	37.691	18.516	-	56.207
Sold la 30 iunie 2022	29.909	9.161	-	39.070

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	186.892	875.758	-	1.062.650
Intrari	-	1.700	-	1.700
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	186.892	877.458	.	1.064.350



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2023	164.764	859.538	-	1.024.302
Amortizare in perioada	6.485	9.603	-	16.088
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	171.249	869.141	-	1.040.390
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2023	22.128	16.220	-	38.348
Sold la 30 iunie 2023	15.643	8.317	-	23.960

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 1.700 lei, reprezentand licenta antivirus ESET Endpoint.

10. STOCURI

Situatia stocurilor se prezinta astfel :

LEI	<u>30 iunie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Materii prime	828.276	935.646
Materiale auxiliare	304.088	270.865
Combustibili	195	5.082
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.437.973	2.224.139
Alte materiale consumabile	158.134	160.404
Obiecte de inventar	220.473	234.679
Produse in curs de executie	10.618.364	12.916.350
Semifabricate	2.499.996	2.316.741
Produse finite	5.412.224	4.536.936
Diferenta de pret la produse finite	13.982.470	13.927.255
Ambalaje	695	730
Produse reziduale	17.320	15.360
Total	36.481.603	37.545.582
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	349.448	167.069
Total General Stocuri	36.831.051	37.712.651

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

11. PONDEREA VENITURILOR DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETATII:

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 se prezinta astfel:

Raportare Contabila la 30.06.2023	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale (%)	Ponderea in cifra de afaceri (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9.130.862	57,69	58,68
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6.152.106	38,87	39,53
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	0	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - transport intern	420	0,00	0,00
Venituri din serv. prestate export si asig. marfa	0	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - transport extern	79.105	0,50	0,51
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	400	0,00	0,00
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	0	0,00	0,00
Venituri din vanzarea marfurilor	181.300	1,15	1,17
Venituri din activitati diverse - Intern	9.435	0,06	0,06
Venituri din activitati diverse - Export	7.940	0,05	0,05
Reduceri comerciale - extern	0	0,00	0,00
Reduceri comerciale acordate	0	0,00	0,00
Cifra de Afaceri - Total	15.561.568	98,32	100,00

Raportare Contabila la 30.06.2022	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri totale (%)	Ponderea in Cifra de afaceri (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08	63,02
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84	35,03
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	1.187	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	1.568	0,01	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65	0,69
Venituri din vanzarea marfurilor	252,467	1,09	1,16
Venituri din activitati diverse - Intern	17.616	0,08	0,08
Cifra de afaceri - total	21.720.844	93,75	100,00

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

6 luni 2023 **6 luni 2022****VENITURI DIN EXPLOATARE**

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total venituri din exploatare, din care:	15.556.706	23.007.947
Cifra de afaceri	15.561.568	21.720.844
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(1.156.066)	1.220.164
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0
Venit.din subv.de expl.pt.plata pers. somaj tehnic	0	0
Alte venituri din exploatare	1.151.204	66.939

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE**6 luni 2023****6 luni 2022**

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total cheltuieli din exploatare, din care:	19.821.729	26.368.726
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	3.228.360	8.158.974
Alte cheltuieli materiale	156.909	311.570
Alte cheltuieli externe	2.128.063	2.203.717
Chetuieli privind marfurile	56.038	91.481
Cheltuieli cu personalul	10.317.894	12.134.935
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost	829.643	941.331
Alte cheltuieli de exploatare	3.111.007	2.529.118
Ajustari privind provizioanele	(6.185)	(2.400)

VENITURI FINANCIARE**6 luni 2023****6 luni 2022**

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total venituri financiare, din care:	270.697	161.078
Venituri din diferente de curs valutar	261.944	160.004
Venituri din dobanzi	6.954	1.050
Alte venituri financiare	1.799	24

**UZTEL S.A.****OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

CHELTUIELI FINANCIARE**6 luni 2023****6 luni 2022****lei****lei**

Total cheltuieli financiare, din care:	589.274	596.211
Cheltuieli privind dobanzile	372.889	367.192
Alte cheltuieli financiare	216.385	229.019

NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE**În LEI****30-iunie 2023****30-iunie 2022**

Rezultatul net al perioadei	(4.583.600)	(3.795.912)
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	829.643	941.331
Castig / (pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	55.826	(13.634)
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	372.889	367.192
Venituri din dobanzi	6.954	1.050
Castig / (pierdere) din diferente de curs	45.747	69.015
Miscari in capitalul circulant	1.780.081	1.833.976
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(1.633.287)	(601.691)
Crestere / (descrestere) stocuri	(881.600)	(266.141)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(1.520)	1.136
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	2.364.848	(2.099.816)
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(49.170)	605.208
Crestere / (descrestere) alte datorii	3.365.929	(2.707.778)
Numerar utilizat din activitati operationale	3.165.200	(5.069.082)
Dobanzi platite	(372.889)	(367.192)
Numerar generat din activitati de exploatare	(11.208)	(7.398.210)

12. INFORMATII PE SEGMENTE

IFRS 8 stabileste principiile de raportare a informatiilor pe segmente operationale, referindu-se la informatiile privind activitatea economica a entitatii din care rezulta venituri si care genereaza cheltuieli. Segmentul operational raportabil este determinat de activitatea de productie a produselor care genereaza cheltuieli si venituri astfel incat venitul raportat, inclusiv vanzarile catre clienti externi sau transferurile sau vanzarile intre segmentele aceleiasi entitati, sa reprezinte 10% sau mai mult din veniturile combinate interne si externe ale tuturor segmentelor operationale. Daca venitul total



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

provenit de la clienti pentru toate segmentele combinate este mai puțin de 75% din totalul veniturilor entității, trebuie identificate segmente raportabile suplimentare până la atingerea nivelului de 75%.

Societatea este înregistrată în România și își desfășoară întreaga activitate în sediul social din Ploiești , str. Mihai Bravu nr. 243 și nu detine filiale, sucursale sau puncte de lucru.

Activitatea societății este analizată din perspectiva obiectului principal de activitate, și anume: producerea și comercializarea pe piața internă și externă de ansamble, subansamble, utilaje și instalații petroliere, armături industriale, pompe de noroi și alte piese de schimb pentru utilaj petrolier.

Conducerea societății a stabilit segmentele de activitate pe baza volumului veniturilor obținute din vânzarea produselor finite pe piața internă și externă și a prestațiilor de servicii efectuate. Segmentele de activitate identificate sunt :

- venituri din vânzarea produselor finite – piața internă;
- venituri din vânzarea produselor finite – piața externă;
- venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție;
- venituri din servicii prestate;
- venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii;
- venituri din vânzarea marfurilor.

Raportarea pe segmente operationale pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2023	Valoare (lei)	Ponderea in venituritotale (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9.130.862	57,69
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6.152.106	38,87
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(1.156.066)	-
Venituri din servicii prestate	79.525	0,50
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	400	0,00
Venituri din vanzarea marfurilor	181.300	1,15
Alte venituri din exploatare	17.375	0,11
Total	14.405.502	98,32

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	181.300
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	97.300
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	15.282.968



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Raportarea pe segmente operationale pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituritotale (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.220.164	5,27
Venituri din servicii prestate	2.755	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09
Alte venituri din exploatare	17.616	0,08
Total	22.941.008	99,02

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	252.467
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	170.715
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	21.297.662

13. OPERATIUNI CU PARTI AFILIATE

IAS 24 “Operatiuni cu parti afiliate” reglementeaza operatiunile comerciale cu entitatile care detin fonduri banesti in calitatea lor de membri asociati in cadrul Asociatiei Uztel Ploiesti (actionarul majoritar al UZTEL SA - Ploiesti cu un numar de 4.498.300 actiuni, reprezentand 83,84% din capitalul social al societatii .

S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

A) Vanzari de produse si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	47.130,56	5.615,40
Ipsar SRL Valeni de Munte	1.199,20	0

B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>Lei</u>
Aprodem S.A. Ploiesti	0	2.463,30



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Axon SRL Ploiesti	76.398,75	394.211,17
Platus Com SRL Campina	15.316,85	37.219,42
Titancore SRL Ploiesti	0	157.796,98

Denumire Entitate

6 luni 2023

6 luni 2022

usd

usd

Shabum International LTD Tel Aviv

0

1.023,70

Conform IAS 24 (Prezentarea informatiilor referitoare la partile afiliate), societatea a considerat oportuna descrierea tranzactiilor comerciale efectuate cu entitatile juridice care detin fonduri banesti in calitatea de membrii asociati ai Asociatiei UZTEL.

Entitatile juridice ale caror tranzactii au fost mentionate anterior nu intra sub incidenta prevederilor art. 108 din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2023, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

Denumire Entitate Juridica

**% fond banesc detinut
in Asociatia UZTEL**

Axon SRL Ploiesti	0,7380
Ipsar SA	0,3255
Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191

Denumire Entitate Juridica

Shabum International LTD Tel Aviv

0,2640

C) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :

Personalul cheie din conducere include director general, personalul de conducere al sectiilor de productie (sefi sectie) si personalul de conducere al principalelor servicii functionale ale societatii (tehnice, proiectare, resurse umane, asigurarea calitatii, comercial, economic, administrativ) .

	<u>6 luni 2023</u>	<u>6 luni 2022</u>
Salarii brute	1.571.012 lei	2.187.590 lei



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

14. ALTE INFORMATII

(1) Onorariile platite auditorilor

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 cheltuielile Societatii referitoare la onorariile auditorilor au fost in valoare de 62.477,56 lei exclusiv TVA, cu urmatoarea componenta :

a) Audit Financiar

	lei
- Lexexpert Audit SRL Galati – auditor statutar	25.910,33
- Fin Consult Audit SRL Ploiesti – auditor	3.750,00
- Unit VISION SRL Bucuresti –transpunere situatii in format HTML	14.802,00

b) Audituri de certificare sisteme de management calitate si de produs (licente)

	lei
- GR Eurocert SRL Ploiesti	16.378,23
- ND U Test SRL Buzau	1.230,00
- Techstreet-Clarivate Analytics LLC	407,00

(2) Cheltuielile cu salariile personalului

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)
Cheltuieli cu salariile personalului	9.931.222	11.699.627

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-iunie 2023 a înregistrat urmatoarea evolutie comparativ cu aceeași perioada a anului anterior:

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>
Numarul mediu de angajati (persoane)	236	310



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

(3) Garantiile financiare acordate / primite de societate

Garantii financiare acordate

Uztel SA Ploiesti nu a acordat si nu a primit in perioada ianuarie – iunie 2023 garantii de buna executie din partea clientilor pentru produsele executate sau serviciile prestate.

Garantii financiare primite

Uztel SA Ploiesti nu a solicitat si nu abeneficiat in perioada ianuarie – iunie 2023 de garantii de buna executie din partea furnizorilor pentru lucrari de reparatii.

(4) Polite de asigurare detinute de societate

Societatea detine la data de 30 iunie 2023 polita de asigurare Signal Iduna Asigurari seria CCPJ nr. 23062234736 pe o perioada de 12 luni, valabila din data de 23.06.2023 pana la data de 22.06.2024, reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri pentru o valoare declarata de 23.445.571 lei a unui numar de 26 cladiri si hale industriale de productie aflate in proprietatea societatii.

Polita de asigurare pe care societatea a incheiat-o a generat costuri financiare (iesiri de numerar), venituri operationale prin vanzari de produse si servicii complexe si, in principal, asigura actionarilor, administratorilor societatii si partenerilor bancari incredere in activitatile comerciale si financiare prezente si viitoare ale societatii.

(5) Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:

- Autorizatia de mediu nr. PH-259 din 09.08.2022, cu viza anuala conform Deciziei 1006/11565/2022, valabila pana la data de 02.10.2023 pentru desfasurarea activitatii de productie ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere si service industrial, valorificare deseuri industriale reciclabile, captare, tratare si distributie apa, atelier vopsitorie.

- Autorizatia de gospodarirea apelor nr. 143 din 17.08.2022 valabila pana la data de 01.09.2025. Pentru obtinerea autorizatiei de gospodarire a apelor s-a intocmit si depus documentatia la Administratia Apele Romane – Sistemul de Gospodarire a Apelor Prahova;

Societatea Uztel S.A. acorda in mod constant si sustinut o grija deosebita protectiei mediului inconjurator, avand in vedere in mod deosebit pentru aceasta:

- respectarea legislatiei in vigoare referitoare la protectia mediului;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

- economisirea resurselor naturale;
- identificarea potentialelor riscuri, anticiparea consecintelor si luarea in considerare a acestora;

Uztel SA a implementat Sistemul de Management de Mediu conform standardului ISO 14001-2015, ISO 9001-2015, ISO 45001:2018 si specificatiile API. Activitatile reglementate prin acest sistem sunt mentinute si continuu imbunatatite fiind supravegheate sistematic prin audit intern, dar si de catre autoritatea de certificare.

Factorii de mediu (apa potabila, apa uzata, aer-emisii, aer-imisii, zgomot, sol, deseuri) au fost monitorizati conform cerintelor legale aplicabile activitatilor din cadrul Uztel S.A. (lunar, trimestrial, semestrial,anual). S-a respectat frecventa impusa prin Autorizatia de mediu si nu s-au inregistrat depasiri fata de limitele impuse.

Substantele si preparatele chimice periculoase au fost achizitionate, depozitate, manipulate si utilizate cu respectarea legislatiei in vigoare, conform fiselor cu date de securitate.

(6) Aspecte privind litigiile de natura juridica ale societatii

Societatea, in calitate de creditor, a intreprins toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul perioadei 01.01.2023 – 30.06.2023 un numar de dosare comerciale prin instanțele judecatoresti, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila (fara implicatii materiale) in dosarele privind grupele de munca (litigii de munca) cu fostii salariati.

Procedura Insolventei	7 dosare
Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere)	53 dosare

Societatea monitorizeaza periodic creantele comerciale restante si aplica cele mai bune estimari in evidentierea si contabilizarea acestora.

15. ADMINISTRAREA SOCIETATII

CADRUL LEGISLATIV FISCAL

Cadrul legislativ-fiscal din România si implementarea sa in practica se modifica frecvent si face subiectul unor interpretări diferite din partea diverselor organe de control. Declarațiile de impozit pe profit fac subiectul reviziei si corecțiilor autorităților fiscale, in general pe o perioada de cinci ani după data completării lor. Managementul considera ca a înregistrat in mod adecvat obligațiile fiscale din situațiile financiare



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

anexate. Totuși, exista riscul ca autoritățile fiscale sa adopte poziții diferite in legătura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la aceasta data.

Mediul economic

Procesul de ajustare a valorilor in funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale incepand cu anul 2016 a afectat performanta acestora, inclusiv piața financiar- bancara din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si de creditare a condus printre altele la un nivel scăzut si acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de împrumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piața financiara internaționala a afectat capacitatea societății de a obține împrumuturi noi si refinantari ale facilităților existente in condiții similare tranzacțiilor anterioare.

Partenerii comerciali ai societății sunt de asemenea afectați de situații de criza de lichiditate care le-a afectat capacitatea de a-si onora datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare. In măsura in care informațiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimări revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar in politica sa de depreciere.

Preocupările actuale privind posibilitatea ca deteriorarea condițiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Băncilor Centrale in vederea adoptării unor masuri speciale având drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor condiții normale de funcționare a pieței. Conducerea Societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din România si ulterior ce efect ar putea avea asupra activității societății.

Cadrul de desfășurare a activității

Deși parte a Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, economia României prezintă in continuare caracteristicile unei piețe emergente, cum ar fi un deficit de cont curent ridicat, o piața financiara relativ nedevelopata si fluctuații ale cursurilor de schimb valutare.

In prezent, piețele financiare internaționale resimt efectele crizei financiare mondiale declanșata in anul 2008. Aceste efecte s-au resimțit si pe piața financiara româneasca sub forma scăderii preturilor si lichidității piețelor de capital, precum si printr-o creștere a ratelor de dobânda de finanțare pe termen mediu datorita crizei globale de



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

lichiditate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională a afectat capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi în condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

Prin cererea înregistrată în data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023 , societatea Uztel S.A. a solicitat judecătorului – sindic deschiderea procedurii generale de insolvență , ca urmare a Deciziei Consiliului de Administrație nr. 54/13.03.2023 . Prin Încheierea pronunțată în ședința din data de 13.04.2023 în dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecătorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței societății Uztel S.A. Prin cererea formulată, societatea Uztel S.A., și-a exprimat intenția de reorganizare a activității, având în vedere că deține întreaga bază materială necesară reorganizării activității, având în acest sens experiența necesară , tehnologii de fabricație fiabile, comenzi, cât și personal calificat , desfășurându-și activitatea de o lungă perioadă de timp, fiind în acest sens cunoscută ca o societate de referință pe plan național și internațional .

Cauzele care au determinat apariția stării de insolvență au fost, în principal, următoarele:

- Criza economică și schimbările fiscale repetate ce au afectat România în perioada 2020 – 2023 ;
- Evoluția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS–Cov-2, declararea pandemiei de către Organizația Mondială a Sănătății și instituirea stării de urgență pe teritoriul României și al altor state ;
- Conflictul din Ucraina ;
- Evoluția negativă a indicatorilor macroeconomici (inflație, deficit bugetar, scăderea investițiilor străine, creșterea ratei șomajului, criza energetică, criza petrolului, etc) ;
- Cauze financiare determinate de factorii mai sus prezenți , condițiile pieței și cadrul legislativ au condus la un deficit major de lichiditate care au determinat starea de incapacitate de plată a societății .

Conducerea Societății consideră că aplicarea principiului continuității activității în pregătirea acestei situații financiare individuale de descriere a poziției financiare este corectă, data fiind și poziția sa de pe piața de petrol și gaze naturale din cadrul sistemului economic național.

16. PARCURS PROCEDURA INSOLVENTA

Criza financiară internațională care s-a făcut simțită și în România , pandemia generată de coronavirusul SARS – CoV.2 și restricțiile impuse de Uniunea Europeană , Rusiei și Belarusului , ca urmare a războiului din Ucraina , au avut un impact negativ asupra



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

sistemului energetic si lanturilor economice, conducand implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, toate acestea reprezentand fenomene si aspecte sociale, comerciale, economice si financiare independente de societate si care nu pot fi controlate de aceasta.

Prin cererea inregistrata la data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023, societatea Uztel S.A. a solicitat judecatorului sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie al Uztel S.A. nr. 54/13.03.2023 .

Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A., si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine intreaga baza materiala necesara reorganizarii activitatii, avand in acest sens experienta necesara, tehnologii de fabricatie fiabile, comenzi, cat si personal calificat, desfasurandu-si activitatea de o lunga perioada de timp, fiind in acest sens cunoscuta pe plan national si international .

Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale insolventei fata de societatea Uztel S.A. Ploiesti .

ADMINISTRAREA SOCIETATII

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, UZTEL SA a fost administrata in perioada 01.01 – 25.05.2023 de un Consiliu de Administratie, format din cinci membrii cu puteri depline:

PERIOADA 01.01.2023- 25.05.2023		
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA
Hagiu Neculai	Presedinte C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Popescu Ileana	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Serbaniuc Tudor	Membru C.A.	01.01.2023-02.04.2023
Stan Vasile Armis	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023
Grigore Victor	Membru C.A.	01.01.2023-25.05.2023

Pentru perioada 01.01.2023– 25.05.2023 remuneratiile totale ale Consiliului de Administratie al Societatii au reprezentat un procent de 2,41 % din fondul de salarii.

Prin Hotararea nr. 2/25.05.2023 adoptata de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii Uztel S.A. a fost desemnat dl Dumitru Paul George in calitate de



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Administrator Special al societatii pe o perioada de 4 ani incepand cu data de 25.05.2023, care va conduce societatea sub supravegherea Administratorului Judiciar.

Prin Decizia Adunarii Creditorilor consemnata in Procesul Verbal al Adunarii Creditorilor nr. 644/22.06.2023, creditorii cu majoritate voturi ‘pentru ‘ exprimate din valoarea creantelor au hotarat confirmarea administratorului judiciar Andrei Ioan IPURL.

CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII – in perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 a fost asigurata de :

PERIOADA 01.01.2023 - 25.05.2023			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Anghel George Marinelo	Director General	01.01.2023-25.05.2023	C.M 02 / 09.01.2020
Popescu Ileana	Director Economic	01.01.2023-25.05.2023	C.M 2 / 14.05.2017
Voica Alin Marian	Director Tehnic	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 184 / 12.12.2019
Sighiartau Dan Petru	Director Comercial	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 49/09.02.2021
Voicu Mariana	Manager Sisteme de Management al Calitatii	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 64 / 05.04.2018

Prin Contractul individual de munca inregistrat sub nr. 1387/25.05.2023 a fost numit, incepand cu data de 26.05.2023, dl Dumitru Paul George in functia de Director General al societatii Uztel S.A. Ploiesti .

Pentru perioada 01.01.2023– 30.06.2023 remuneratiile totale ale conducerii executive al Societatii au reprezentat un procent de 7,40 % din fondul de salarii.

Administrator Special,
Director General,
Dumitru Paul George

Departament Economic,
Popescu Ileana Brujban Gabriela



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

IN INSOLVENTA

IN INSOLVENCY

EN PROCEDURE COLLECTIVE

Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare interimare simplificate neauditate intocmite pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2023 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si a situatiei veniturilor si cheltuielilor societatii Uztel S.A., asa cum este prevazut de standardele de contabilitate aplicabile, si ca Raportul Administratorului Special ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc in decursul primelor sase luni ale anului financiar 2023 si a impactului acestora asupra situatiilor financiare interimare simplificate, precum si o descriere a principalelor riscuri specifice activitatii desfasurate.

Ploiesti,

Administrator Special,
Director General,
Dumitru Paul George

Departament Economic,
Popescu Ileana Brujban Gabriela