



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Raportul Administratorului Special privind activitatea Societatii Uztel S.A in anul 2023

1. Analiza Activitatii Societatii Comerciale

1.1 a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea are ca obiect principal de activitate - Fabricarea utilajelor pentru extractie si constructii – clasificate CAEN cu codul 2892.

UZTEL S.A. a luat fiinta in anul 1904, sub denumirea de Societatea Romano – Americana, care, in anul 1958, a fost nationalizata, apoi in anul 1991 a fost transformata in societate comerciala. Obiectul principal de activitate consta in producerea si comercializarea de ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere, armaturi industriale, pompe de noroi, alte piese de schimb pentru utilaj petrolier, constructii metalice si piese turnate.

Procesele de productie acopera sectoarele de turnatorie , tratamente termice, prelucrari mecanice, montaj, probe si testari. Controlul calitatii se certifica in laboratoare dotate cu aparatura si echipamente specializate.

Societatea are o productie integrata cu abilitati locale de proiectare, aplica tehnologii in concordanta cu specificatiile API si standardele CE. Serviciul Calitate Mediu S.S.M., folosind laboratoare moderne si proceduri, asigura conformitatea cu standardele internationale ISO 14001-2015 , ISO 45001-2018, ISO 9001-2015 si specificatiile API 6A,16A,16C, 16D. UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de Management Integrat: Calitate conform cerintelor standardelor ISO 9001: 2015 si API Spec. Q1 si Sistemul de Management al Mediului si S.S.M. conform cu 14001 respectiv 45001. Certificarea sistemelor este asigurata de firma GR Eurocert SRL Ploiesti si ofera certitudinea calitatii produselor fabricate pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.

1.1 b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

UZTEL S.A. Ploiesti 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 : RO 1352846.

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, consorțiului format din Asociația "UZTEL" și firma ARRAY PRODUCTS CO. LLC – SUA. Începând cu data de 22 mai 2008, Societatea a fost admisă la tranzacționare BVB categoria II având simbol UZT. În prezent, acțiunile UZT nu sunt tranzacționabile datorită deschiderii procedurii insolvenței cu intenția de reorganizare prin Încheierea pronunțată în ședința din data de 13.04.2023 în dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova.

1.1. c) *Descrierea achizițiilor și/sau instrăinărilor de active*

• **Active Imobilizate – Corporale**

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totală a creșterilor înregistrate în evidența contabilă pentru clasa "Cladiri și construcții" a fost de 41.932.423,39 lei reprezentând diferența dintre valoarea netă contabilă la 31.12.2023 și valoarea justă conform Raport de evaluare nr 18/februarie 2024.

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totală a scăderilor înregistrate în evidențele contabile pentru clasa "Masini și echipamente" a fost de 765.218,94 lei reprezentând ieșiri de mijloace fixe prin casare și vânzare.

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totală a scăderilor înregistrate în evidența contabile pentru clasa "Terenuri" a fost de 423.048,62 lei reprezentând vânzare teren intravilan în suprafața totală de 4.687 mp.

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totală a scăderilor înregistrate în evidența contabile pentru clasa "Cladiri și construcții" a fost de 19.067.303,91 lei reprezentând valoare amortizare eliminată la 31.12.2023 pentru clasa cladiri – hale industriale, case și diminuare valoare pentru înregistrare valoare justă conform Raport evaluare nr 18/februarie 2024.

• **Active Imobilizate – Necorporale**

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 societatea a achiziționat imobilizări necorporale în valoare de 6.599,39 lei, reprezentând :

- licența antivirus ESET Endpoint, în valoare de 1.700 lei ;
- Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2023-nov 2024, în valoare de 4.899,39 lei .

1.1. d) *Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății Activele imobilizate au înregistrat următoarele evoluții în exercitiul financiar 01.01.2023 – 31.12.2023:*

Comparativ cu anul 2022, totalul activelor imobilizate a crescut de la 35.500.674 lei la 31.12.2022 la 75.244.913 lei la 31.12.2023, adică o creștere procentuală cu 111,95 % față de aceeași perioadă a anului 2022 datorită înregistrării valorii juste urmare a reevaluării pentru clasa cladiri – hale industriale la 31.12.2023, după cum urmează:

- Valoarea imobilizărilor necorporale s-a diminuat de la 38.348 lei la data de 31.12.2022 la 11.891 lei la data de 31.12.2023, adică o scădere procentuală cu 68,99%, datorită

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

inregistrarii in evidenta contabila a achizitiei de imobilizari necorporale, precum si a cheltuielilor cu amortizarea acestora inregistrate in cursul exercitiului financiar 2023.

- Valoarea imobilizarilor corporale a crescut de la 35.462.326 lei la data de 31.12.2022 la 75.233.022 lei la data de 31.12.2023, adica o crestere procentuala cu 112,15 %, datorita inregistrarii in evidenta contabila a valorii juste urmare a reevaluarii pentru clasa cladiri – hale industriale la 31.12.2023 si a cheltuielilor cu amortizarea.

Elemente de activ	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Imobilizari necorporale	11.891	38.348	56.207	68.052
Imobilizari corporale	75.233.022	35.462.326	36.615.293	37.576.783
Total active imobilizate	75.244.913	35.500.674	36.671.500	37.644.835

Toate spatiile existente sunt in proprietatea Uztel S.A.

Uztel S.A. a inregistrat in anul 2023 urmatoarea evolutie a vanzarilor pe piata interna si externa:

- a. Vanzarile in RON** au scazut de la 25.869.001 lei la 31.12.2022 la 18.677.345 lei la 31.12.2023, adica o scadere procentuala cu 27,80 % fata de anul 2022;
- b. Vanzarile in EUR** au scazut de la 2.620.486 eur la 31.12.2022 la 1.441.043 eur la 31.12.2023, adica o scadere procentuala cu 45,01% fata de anul 2022;
- c. Vanzarile in USD** s-au diminuat de la 971.494 usd la 31.12.2022 la 526.841 usd la 31.12.2023, adica o scadere procentuala cu 45,77% fata de anul 2022.

Explicatii	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023/31.12.2022*100
Vanzari in RON	18.677.345	25.869.001	72,20
Vanzari in EUR	1.441.043	2.620.486	54,99
Vanzari in USD	526.841	971.494	54,23

1.1.1 Elemente de evaluare generala:

a) Rezultat net (9.407.257) lei

b) Cifra de afaceri 28.422.343 lei

c) Valoare totala a vanzarilor in devize (EURO si USD) convertite in moneda nationala pentru perioada ianuarie – decembrie 2023 este de 9.744.998 lei - rulajul contului 4111.1.03 (clienti externi) in corespondenta cu rulajele conturilor de venituri, astfel :

lei

Ct. 7015.3	Venituri din vanzarea produselor finite	9.657.953
Ct. 704.2.03	Venituri din servicii prestate – transport extern	79.105
Ct. 708.1.02	Venituri din activitati diverse - export	7.940



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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) Cheltuielile efective ale anului 2023 pentru realizarea productiei marfa fabricata sunt in valoare totala de 24.940.263 lei si pentru realizarea productiei in curs de executie sunt in valoare totala de 9.256.669 lei.

e) Procentul din piata estimat a fi detinut de societate :

- Intern 14-15% ; societatea a incercat sa determine, in mod constant, valoarea pietei de profil pentru a intelege unde se incadreaza, dar lipsa unor informatii statistice corecte si credibile fac ca aceasta estimare sa aiba un grad de subiectivitate .
- Extern ~ 1%. Pe plan extern nu se poate estima obiectiv si corect cota de piata a Uztel, intrucat nu se cunosc toti operatorii din piata de profil.

Societatea, utilizand rationamentul profesional, a estimat aceste cote de piata pentru anul 2023, cote care au fost afectate datorita evolutiei situatiei postepidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 tari, precum si declansarea in februarie 2022 a conflictului geopolitic de la granita Romaniei, ceea ce a condus la incertitudini si riscuri in mediul economic, comercial, social, financiar care au generat disfunctionalitati semnificative in derularea activitatii societatii in anul 2023.

f) la data de 31.12.2023, societatea detinea disponibilitati banesti (conform balanta contabila) in suma totala de 639.274 lei si anume:

lei

Explicatii	31-decembrie 2023	31-decembrie 2022	Procent (%)
0	1	2	3 = 1/2*100
cont banca 5121 (lei)	449.769,17	62.254,89	722,46
cont banca 5124 (usd) - c/val. lei	64.011,78	23.850,58	268,39
cont banca 5124 (eur) - c/val. lei	117.954,08	7.584,91	1.555,11
cont casa 5311 in lei	2.591,15	4.194,02	61,78
cont casa 5314 in valuta (usd) – c/val. lei	0	5.030,88	-
cont casa 5314 in valuta (eur) – c/val. lei	4.947,41	2.812,71	175,89
Total numerar	639.273,59	358.763,46	178,19

Disponibilitatile banesti au inregistrat in anul 2023 o crestere de la 358.763,46 lei la data de 31.12.2022 la 639.273,59 lei la data de 31.12.2023, adica o crestere procentuala cu 78,19 % fata de aceeași perioada a anului 2022.

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 a inregistrat la 31 decembrie 2023 un castig financiar net datorita fluctuatiilor de curs valutar (euro si usd) aferente perioadei ianuarie – decembrie 2023 in valoare de 11.655,56 lei, astfel:

- cont 665 (cheltuieli din diferente de curs valutar) = 393.770,66 lei
- cont 765 (venituri din diferente de curs valutar) = 405.426,22 lei.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

- a) La data de 31.12.2023 societatea detine in proprietate active in valoare totala de 105.824.561,02 lei, astfel:

lei

ACTIVE	Sold 31.12.2023 conform Balanta Contabila
Terenuri	15.794.281,49
Constructii	53.819.566,25
Echipamente tehnologice , aparate si instalatii de masurare, mijloace de transport	36.044.671,16
Mobilier si aparatura de birou	166.042,12

Activitatea de productie pentru realizarea utilajelor de extractie si constructii, armaturi industriale, piese schimb utilaj petrolier si constructii metalice se desfasoara in Sectia de Utilaj Petrolier, iar cele de turnare piese si tratamente in Sectia de Sectoare Calde.

- b) In perioada ianuarie–decembrie 2023 s-au inregistrat urmatoarele evolutii ale principalelor venituri ale societatii comparativ cu veniturile totale 29.914.586 lei si cifra de afaceri 28.422.343 lei, si anume:

An 2023	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	18.033.992,41	60,28	63,45
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	9.657.952,76	32,28	33,98
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	586,74	-	-
Venituri din servicii prestate - transport intern	3.895,92	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	79.105,38	0,26	0,28
Venituri din inchirieri utilaje si utilaje petroliere	14.814,73	0,05	0,05



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 vanzarea marfurilor	355.150,74	1,19	1,26
Venituri din activitati diverse – intern si export	276.844,40	0,93	0,97
Cifra de Afaceri - Total	28.422.343,08	95,00	100,00

1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala(surse indigene si surse import)

Din volumul anual al achizitiilor efectuate in anul 2023, in valoare de 20.225.691,72 lei, furnizorii interni si externi ai societatii reprezinta:

- furnizori interni in valoare de 19.445.851,98 lei, o pondere de 96,14 % in total achizitii;
- furnizori externi (usd) in valoare de 590.099,70 lei, o pondere de 2,92% in total achizitii;
- furnizori externi (euro) in valoare de 189.740,04 lei, o pondere de 0,94 % in total achizitii.

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

Din volumul anual al vanzarilor efectuate in anul 2023, in valoare de 28.422.343 lei, clientii interni si externi ai societatii reprezinta:

- clienti interni in valoare de 18.677.345 lei, o pondere de 65,71 % in cifra de afaceri;
- clienti externi (usd) in valoare de 2.397.665 lei, o pondere de 8,44% in cifra de afaceri;
- clienti externi (euro) in valoare de 7.347.333 lei, o pondere de 25,85 % in cifra de afaceri.

Efectele activitatii de productie, tranzactiile si evenimentele derulate pe parcursul anului 2023 ale unei societati difera ca stabilitate, risc si previzibilitate, iar prezentarea elementelor economico – financiare ajuta la intelegerea performantelor realizate si la evaluarea rezultatelor viitoare. Realizarile anului 2023 dovedesc ca UZTEL S.A. Ploiesti este o societate viabila, cu potential de stabilitate economica si comerciala, care depinde intr-o mare masura de piata interna si externa de profil, de jucatorii si regulile pietei si de posibilitatile interne de redresare/reorganizare.

UZTEL S.A. avea in derulare la data de **31.12.2023** comenzi/contracte incheiate cu partenerii comerciali interni si externi in suma totala de **7,342.782.00 lei**, din care:

Piata interna - ron	2,726.911.00
Piata externa - euro	456,045.00
Piata externa - usd	515,203.50

Aceste comenzi/contracte sunt deja lansate in fabricatie si se afla in diverse faze ale parcursului tehnologic si au ca obiect fabricatia si livrarea principalelor produse ale societatii si anume: armaturi industriale, instalatii si utilaje petroliere de prevenire a eruptiilor, repararea si confectionarea de utilaje petroliere, prestari servicii si piese de schimb etc.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Fata de contractele/comenzile ferme existente la finele anului **2023**, societatea are in derulare o serie de demersuri comerciale si licitatii pe piata interna si internationala care vor crea premisele acoperirii necesarului de contracte si comenzi previzionate prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli si Fluxurile de numerar aferente anului **2024**, astfel:

Piata interna - ron	12,800.000.00
Piata externa - euro	2,440.000.00
Piata externa - usd	1,600.000.00

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

a) Societatea inregistreaza la 31.12.2023 un numar de 182 salariatii, din care:

Persoane

ingineri	subingineri	economisti	Alte persoane cu studii superioare
28	-	5	4

Pe fabrici personalul este reprezentat astfel:

Persoane

Sectia de Utilaj Petrolier	Sectia de Sectoare Calde	Alte activitati	Personal Tesa
104	-	28	50

Raporturile intre conducere si salariatii in anul 2023 s-au derulat in conditii de normalitate, neinregistrandu-se conflicte de munca si nici de alta natura.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:

- Autorizatia de mediu nr. PH-259 din 02.10.2019, revizuita in data de 17.12.2021, valabila cu viza anuala, 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 gospodarie a apelor nr. 143 din 17.08.2022 valabila pana la 01.09.2025.

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 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, 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 maxim impuse.

Programul de masuri pe anul 2023 s-a realizat in proportie de 100%. Actiunile propuse au vizat gestionarea deeurilor, emisiile si imisiile, apa potabila si uzata, zgomot si sol. Substantele si preparatele chimice periculoase au fost achizitionate, depozitate, manipulate si utilizate cu respectarea legislatiei in vigoare, conform fiselor tehnice de securitate.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

a) Principalele obiective urmarite in activitatea de proiectare si asimilare de noi produse in anul 2023 au fost:

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Nr. Crt.	DENUMIRE PRODUS
1	Robinet XPS 0x4x4, SCH 40 AC
2	Robinet XLPS 0x3x4, SCH 40 AC
3	Robinet HLPS 3x3x0, SCH 40 AC
4	Robinet HPS 3x3x3-SCH 40 AC
5	Robinet HPS 3x3x3,H3x4x3
6	CAP INJECTIE
7	CAP POMPARE PH5-D
8	CAP POMPARE PH1-D
9	CAP POMPARE PH5-A
10	CAP POMPARE PH2-D
11	CAP POMPARE PH5-D
12	CE 11"x7 1/16"x2 7/8"x2 9/16"-210bar, DD,P, PSL2, PR1
13	CE 11"x7 1/16"x2 7/8"x2 9/16"-210bar, DD,P, PSL2, PR1
14	CE11"x7 1/16"x2 7/8"x2 9/16"-350 bar,DD,P,PSL2,PR1
15	CC+CE 11"x7 1/16"x2 6/16"-5000psi;DD-NL,PU,PSL2,PR2
16	CC 11"x9 5/8"x5 1/2"-3000psi;AA,,PU,PSL1,PR1
17	CC 20 3/4"x20" SOWx13 5/8"x13 5/8" - 3000psi
18	CC 20 3/4"x20" SOWx13 5/8"x13 5/8" - 3000psi - iesire 45
19	CC11"x9 5/8"BTCx7 1/16 x 2 7/8 x 2 1/16-210 bar
20	CC+CE-3/5M,AA,U,PSL1,PR1
21	Flansa Dubla 13 5/8"x350bar-11"x210bar-2x2 1/16'x350bar
22	RSE-HT 3 1/8"x5M, T, FE, DD, X
23	RSE 2 1/16-3/5M,DD,P,PSL1,PR1
24	RSL 7 1/16-5M,BB,PX,PSL3,PR1
25	RRC 3 1/8"x2M,AA,PU,PSL1,PR1
26	RRC 4 1/16-2000 psi
27	Prevenitor vertical 7 1/16"x5000PSI, tip UZ 03
28	Prevenitor stripare 7 1/16-3000



Toate obiectivele urmarite in activitatea de proiectare s-au realizat/finalizat in totalitate.

b) In scopul asigurarii cerintelor de calitate privind vanzarea produselor Uztel pe piata externa,compartimentele tehnice au obtinut in anul 2023 certificari pentru licente astfel:

b1) Auditul de sistem integrat calitate – mediu - ssm efectuat de firma GR Eurocert SRL Ploiesti in perioada 21.06 - 23. 06.2023, a cuprins:

- audit de recertificare a sistemului de management al calitatii conform ISO 9001:2015
- audit de recertificare a sistemului de management de mediu conform ISO 14001 :2015
- audit de recertificare a sistemului de management de SSM conform ISO 45001 :2018

In urma auditului efectuat de GR Eurocert SRL Ploiesti s-au obtinut urmatoarele certificari/certificate :

- Nr.00.12.1682; ISO-9001-2015; termen de valabilitate 26.06.2026;
- Nr.00.02.1104; ISO-14001-2015; termen de valabilitate 26.06.2026;
- Nr.00.05.0626; ISO45001:2018; termen de valabilitate 22.06.2026.

b2) Auditul de supraveghere efectuat de firma GR Eurocert SRL Ploiesti, in data de 21.06.2023, pentru:

- aplicarea marcii CE pentru produsele executate in conformitate cu Directiva Europeana PED 2014/68/EU
- conformitatea materialelor turnate conform Directiva Europeana PED 2014/68/EU

In urma auditului efectuat de GR Eurocert SRL Ploiesti Romania au fost confirmate pentru mentinere urmatoarele certificari/certificate :

- PEMH1.0072 (termen de valabilitate 23.06.2025) ;
- PE 43.00174 (termen de valabilitate 27.09.2024) ;

b3) Mentinere licente de produs conform standardelor: API 6A;16A; 16D;16C pentru care s-a efectuat audit in perioada 17- 21.07.2023. In urma evaluarii Sistemului de Management Calitate si a conformitatii produselor cu specificatiile API pentru care UZTEL detine licente a fost confirmata mentinerea certificatelor cu valabilitate 02.10.2024 si aplicarea monogramei API pe produsele fabricate.

c) Activitatea tehnologica s-a bazat pe utilizarea cunoștințelor anterior dobândite, pe rezultatele unor tehnologii noi, pe dezvoltarea tehnologică sau pe noi combinații ale tehnologiei existente. Acumularea de cunoștințe din activitatea de cercetare teoretică și experimentală în planul aspectelor fundamentale sau aplicative ale fenomenelor, precum și folosirea celor asimilate ca urmare a experienței practice, a constituit un prim stadiu al procesului tehnologic, urmat de translatarea cunoștințelor în activitatea de producție.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

În cadrul Serviciului Tehnologic s-au implementat noi tehnologii ca urmare a cererii existente pe piața de echipament petrolier, procesul tehnologic debutand cu revederea și combinarea tuturor informațiilor și cunoștințelor existente, inclusiv apelarea la experiența altor utilizatori in domeniul inovațiilor tehnologice.

Competitivitatea tehnologică, urmare a inovării axate pe activitatea de cercetare-dezvoltare proprie, modernizarea din punct de vedere tehnologic a reprezentat obiectivul principal.

In condițiile in care prelucrarile prin aschiere reprezinta peste 60% din totalul manoperei uzinale s-a continuat asimilarea de scule aschiitoare moderne cu impact direct asupra normelor tehnice de timp si implicit asupra calitatii si pretului de cost al produsului finit. În domeniul perfecționării sculelor s-au analizat si dezvoltat tehnologii noi dintre care pot fi menționate următoarele: mărirea capacității așchiitoare a sculelor prin utilizarea de materiale și forme constructive noi și prin raționalizarea condițiilor de exploatare; capacitatea de așchiere a oțelurilor rapide, înalt aliate cu cobalt, vanadiu și molibden a fost sensibil mărită prin ridicarea conținutului de carbon și respectiv durității de la 62 - 65 HRC la 72 HRC; performanțele carburilor metalice uzuale au fost îmbunătățite considerabil prin utilizarea carburilor elaborate sau acoperite cu titan pur. Căutarea permanentă, pe diverse căi, a acestui echilibru între capacitatea de așchiere a sculei și capacitatea energetică a mașinii-unelte a constituit mereu un important factor de progres tehnic în acest domeniu al tehnicii.

S-a urmarit de asemenea imbunatatirea permanenta a asistentei tehnice asigurata de Serviciul Tehnologic Proiectare -SDV in procesul de fabricatie pentru depistarea din timp a problemelor de natura tehnologica (semifabricate, reglaje sau regimuri de lucru neadecvate) si corectarea rapida a acestora.

Pentru cresterea gradului de optimizare/rentabilizare a comenzilor raportat la ceresterea calitatii produselor UZTEL si reducerea capacitatilor interne de semifabricate turnate, s-au inlocuit variantele de semifabricate turnate cu varianta de semifabricate forjate sau sudate care presupun un volum mai mic de manopera in conditiile respectarii cerintelor API. De asemenea s-a inceput omologarea de semifabricate turnate din productie externa si implementarea acestora in productia UZTEL.

S-a continuat implementarea tehnologiilor pentru serviciile de inspectie si recertificare conform noilor cerinte API, ale echipamentelor folosite in foraj – extractie.

Accelerarea schimbarilor si socul inevitabil al viitorului, impactul dintre tehnologie si mediul natural sau social, trecerea de la tehnologia fortata la înalta tehnologie reclama o educatie si mentalitate tehnologica noua pe care Servicul Tehnologic UZTEL doreste sa o implementeze si integreze. La nivelul societății, dezvoltarea tehnologiilor cunoaște o creștere continua impusa de condițiile economice cerute de piața de produse petroliere, in conditiile in care o particularitate a investițiilor financiare este dată de quantumul mare dedicat cercetării.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

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.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Dobanzi platite	406.492	885.177

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient in lei și deize in conturile de disponibilitati bancare ale societatii.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	639.274	105.728
Total numerar si echivalente	639.274	105.728

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.

Riscul valutar

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezultat din diferente curs valutar	11.656	(262.246)

Riscul de piata

Actuala criză globală de lichidități care a început la jumătatea anului 2019 a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării pieței de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar și, ocazional, rate mai mari la împrumuturile interbancare și o volatilitate foarte ridicată a burselor de valori.

Incertitudinile de pe piețele financiare internaționale au determinat influențe semnificative și în piața din România. Acestea au avut o dubla influență asupra societății: o scădere a activelor deținute și a volumelor de activitate. În prezent, întregul impact al actualei crize financiare este imposibil de anticipat și de prevenit în totalitate.

Conducerea nu poate estima în mod fiabil efectele asupra poziției financiare a Societății, a scăderii în continuare a lichidității piețelor financiare și a creșterii volatilității cursului de schimb al monedei naționale și a indicilor piețelor.

Efectele economice, comerciale și financiare ale “crizei energetice” și a conflictului geopolitic s-au resimțit în activitatea societății în anul 2023 prin scăderea producției (cerere scăzută), diminuarea veniturilor și creșterea stocurilor de produse finite (la dispoziția clienților în vederea închirierii). Majoritatea companiilor petroliere și operatorii de foraj din piața internă și internațională și-au reorientat politica de investiții (achiziții de echipamente și utilaje petroliere) prin divizarea acestora din rațiuni economice și financiare în două componente:

- Achiziții de noi echipamente și utilaje petroliere cu bugete de investiții diminuate;
- Închirierea echipamentelor și utilajelor petroliere cu bugete de investiții diminuate.

Scăderea volumului de vânzări a fost determinată de reducerea volumului de contracte și comenzi la nivelul societății pe fondul evoluției situației postepidemiologice internaționale și naționale de răspândire a coronavirusului SARS-CoV-2, coroborat cu fluctuațiile pretului barilului de petrol.

Orice studiu al pieței care s-ar efectua de către societate în acest moment nu poate oferi informații precise despre vânzarea stocurilor de produse fabricate.

Cererea față de produsele realizate de UZTEL SA Ploiesti este, în prezent, mai mult elastică decât stabilă, deoarece preferințele și orientările consumatorilor (clienților interni și externi), fluctuațiile pretului barilului de petrol și a bugetelor de investiții ale marilor companii petroliere și mărirea ofertei competitorilor sunt imprevizibile. Drept urmare, societatea se confruntă în



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.

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentiind, cel putin pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, un volum de intrari asigurat atat de derularea unor contracte existente, dar si de certitudinea rezonabila de contractare a unor noi lucrari.

Pe parcursul anului 2023 societatea s-a confruntat cu dificultati in ceea ce priveste asigurarea volumului de comenzi necesar desfasurarii activitatii in contextul in care piata internationala si cea interna a fost puternic afectata de posibil cea mai grea criza din ultimii 100 de ani. Efectele crizei au generat dificultati in lant in ceea ce priveste:

- gestionarea situatiei determinate de postpandemia de coronavirus si de masurile de izolare;
- variatia preturilor la titei;
- scaderea drastica a cererii de utilaj petrolier;
- activitatea comerciala de vanzare / ofertare a societatii este ingreunata de: stoparea la nivel mondial a licitatiilor de echipamente petroliere, cursurile volatile ale pretului petrolului, reducerile de preturi solicitate de marile companii de foraj nationale si internationale, ruperea lanturilor de aprovizionare – vanzare a firmelor nationale si internationale.

Toate acestea au determinat o reducere drastica a cheltuielilor cu investitiile in sectorul de extractie si foraj si au generat un impact negativ in activitatea societatilor producatoare de echipamente, conducand la o scadere semnificativa a cifrei de afaceri.

Riscul operational

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii societatii, precum si din factori externi, cum ar fi cele provenind din cerintele clientilor societatii privind cresterea calitatii produselor si serviciilor oferite.

Riscurile operationale provin din toate operatiunile derulate de societate. Responsabilitatea principala de gestionare a riscurilor operationale revine conducerii societatii, care a identificat si controlat o serie de riscuri operationale pentru a nu afecta capacitatea societatii de a-si atinge obiectivele, si anume:

- furnizarea de produse si servicii conform cerintelor calitative explicite si implicite ale clientilor prin organizarea, planificarea si monitorizarea permanenta a contractelor comerciale;
- imbunatatirea gestionarii resurselor umane prin diminuarea riscurilor privind lipsa personalului calificat si prin dezvoltarea competentelor profesionale ale tuturor angajatilor.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 nu poate controla toate riscurile, si nici nu este posibil, din perspectiva costurilor/resurselor implicate, inasa a gestionat si controlat, ceea ce este cu adevarat prioritar, riscurile semnificative/stategice.

Societatea nu detine titluri de participare la alte entitati.

1.1.9 *Elementele de perspectiva privind activitatea societatii comerciale*

a) Influenta blocajului financiar asupra lichiditatilor societatii este atenuat prin reducerea volumului clientilor incerti. Indicatorii lichiditatea generala si lichiditatea rapida au avut urmatoarele evolutii comparative:

Indicatori economic - financiari	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Lichiditatea curenta = Active curente / Datorii curente	4,30	1,42	1,68	2,02
Lichiditatea Rapida = Active Circulante - Stocuri / Datorii Curente	0,80	0,33	0,36	0,32

b) Conform notei de prezentare si fundamentare a Programului de Investitii pe anul 2023, nota intocmita de Serviciul Mentenanta Energetic Investitii si aprobata de conducerea administrativa si executiva a societatii s-a estimat alocarea de resurse materiale pentru reabilitarea si modernizarea activelor existente.

Acest proces investitional imperios necesar societatii a fost grav afectat de evolutia situatiei postepidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 si de conflictul geo-politic de la granita tarii si a condus la un impact negativ inevitabil in ceea ce priveste diminuarea drastica a volumului comenzilor si contractelor comerciale aferente anului 2023. Aceasta criza epidemiologica a generat pierderi comerciale, financiare si sociale. Nu este de neglijat nici variatia pretului barilului de petrol, care a avut consecinte grave asupra clientilor societatii (companii de foraj si exploatare) care au sistat si decalat programele de investitii in echipamente petroliere, si care au provocat o „reactie in lant” negativa asupra veniturilor/cifrei de afaceri a societatii.

Activele Corporale Ale Societatii Comerciale

2.1 *Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie aflate in proprietatea societatii comerciale*

Societatea detine in proprietate teren in suprafata de 174.986,50 mp, din care:

-109.022,00 mp – constructii;

- 65.964,50 mp – suprafata ocupata de drumuri uzinale, retele si suprafata libera.

Obiectul principal de activitate se desfasoara in zona industriala pe o suprafata de aprox. 161.690 mp.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

2.2 Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Activele imobilizate (constructii) inregistrate in evidenta financiar contabila a societatii sunt in majoritate constituite si achizitionate inainte de 1989, acestea prezentand un grad avansat de uzura fizica si morala. O parte din active au fost reparate sau modernizate. Situatia constructiilor este precara, cu un grad de uzura mediu de 70% si pentru a preintimpina deteriorarea acestora se vor efectua lucrari de reparatii si modernizari periodice in functie de posibilitatile financiare ale societatii.

Majoritatea utilajelor si masinilor-unelte se afla intr-o stare avansata de uzura fizica si morala. Apreciem ca acestea au deja o uzura medie de 60-65%, cele mai multe necesitand reparatii capitale. Masinile-unelte prezinta uzuri ale ghidajelor, cutiilor de viteze, axelor principale, astfel incat devine tot mai dificila mentenanta la parametrii optimi.

Se estimeaza, in functie de resursele financiare, achizitionarea urmatoarelor utilaje si echipamente tehnologice: masina de debitat cu plasma ce permite taierea tablelor pana la 57 mm grosime; carusel cu CNC care sa permita prelucrarea pieselor cu H= 2000 mm si D=1600mm; UV – metro digital; jug contril MT; lux- metru digital; gaus – metro digital; lampa UV cu camera de inregistrare pentru imbunatatire procese control NDT; cheie hidraulica pentru strangerea prezoanelor si piulitelor la moment controlat pentru respectarea prescriptiilor tehnice pentru elemente de fixare filetate .

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale

Societatea detine titlu de proprietate asupra terenului, conform certificat seria MO3 numar 3371 / 05.01.1996 si nu se afla in litigii legate de dreptul de proprietate.

3.Piata Valorilor Mobiliare Emise de Societatea Comerciala

3.1 Actiunile emise de Uztel sunt cotate la categoria Standard la Bursa de Valori Bucuresti , si nu sunt tranzactionabile din data intrarii in procedura insolventei – 13.04.2023.

3.2 Capitalul social al UZTEL S.A. inregistreaza la 31 decembrie 2023 o valoare de 13.413.647,50 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei. Pe baza evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. conform adresa nr. 7084 din 06.03.2024, situatia detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2023 este urmatoarea:

Actionar	Nr. actiuni detinute	Pondere in capitalul social, %
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Juridice	447.203	8,3349
Persoane Fizice	419.956	7.8270
TOTAL	5.365.459	100,0000



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 anul 2023 Societatea a efectuat plati trimestriale in suma totala de 148,93 lei, reprezentand dividende nete cuvenite actionarilor pentru anii 2003, 2005, 2006, 2007 si 2008, astfel :

	lei
a) Plati Trimestrul I	126,18
b) Plati Trimestrul II	22,75

La data de 31.12.2023 Uztel SA are inregistrat in contul 457 (Dividende de achitat) suma de 1.007.874,37 lei reprezentand dividende cuvenite actionarilor pentru anii 2003 – 2008, suma care a fost inscrisa in tabelul preliminar al creantelor publicat in B.P.I. nr. 10429/19.06.2023.

Societatea nu a constituit si nu a virat dividende pentru perioada 2011 – 2023.

3.3 *Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni :*

- Societatea nu a achizitionat actiuni proprii in anul 2023.

3.4 *In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si a valorilor nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale :*

- Societatea nu detine filiale.

3.5 *In cazul in care societatea a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare:*

- In anul 2023 societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea Societatii Comerciale

4.1 *Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator.*

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 urmatoarii 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

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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 Adminnistratoarei Judiciare.

Pentru perioada 01.01. – 31.12.2023 remuneratiile totale ale Consiliului de Administratie a Societatii au reprezentat un procent de 1,20 % din fond salarii, cu precizarea ca aceste indemnizatii au fost contabilizate in perioada 01.01 – 25.05.2023 deoarece Consiliul de Administratie a fost suspendat conform prevederilor legii nr 85/2014 privind procedura insolventei.

4.2 Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale

a) Conducerea executiva desemnata de Consiliul de Administratie /Administratorul Special pentru anul 2023 a avut urmatoarea componenta:

CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII – in perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a inregistrat urmatoarea componenta in exercitarea atributiilor de conducere, astfel:

PERIOADA 01.01.2023 - 31.12.2023			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Dumitru Paul – George	Director General	26.05.2023 – 31.12.2023	C.I.M. nr. 1387/25.05.2023
Anghel George Marinelo	Director General Sef Departament Comercial	01.01.2023- 25.05.2023	C.M. 02/09.01.2020 Act aditional / 07.2023
Sighiartau Dan Petru	Director Comercial Sef Departament Comercial	01.01.2023- 25.05.2023 26.05.2023 –	Decizia nr. 49/09.02.2021 Act aditional / 05.2023
Voica Alin Marian	Director Tehnic Sef Departament Tehnic	01.01.2023- 25.05.2023	Decizia 184 / 12.12.2019
Popescu Ileana	Director Economic Sef Departament Economic	01.01.2023- 25.05.2023 26.05.2023 – 31.12.2023	Decizia 592 / 30.11.2010 Act aditional /05.2023

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Voicu Mariana	Manager Sisteme de Management al Calitatii	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 64/05.04.2018
	Sef Departament Sisteme de Management al Calitatii	26.05.2023 – 31.12.2023	Act aditional / 05.2023

Pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023 remuneratiile totale ale conducerii executive ale societatii au reprezentat un procent de 6,46 % din fond salarii.

b) *Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive:*

Societatea nu a identificat astfel de cazuri in exercitiul financiar 2023.

c) *Participarea conducerii executive la capitalul social este urmatoarea:*

Nume Prenume – Functie	Nr. Actiuni Detinute
Dumitru Paul – George – Administrator Special – Director General	-
Voica Alin Marian – Sef Departament Tehnic	-
Popescu Ileana – Sef Departament Economic	122
Voicu Mariana – Sef Departament Sisteme de Management al Calitatii	-

4.3 Conducerea administrativa si executiva a societatii nu a fost implicata in ultimii cinci ani in litigii legate de activitate prestata.

Guvernanta corporativa

Uztel SA va implementa recomandarile cuprinse in Codul de Guvernanta Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile si structurile de guvernanta, avand ca scop principal respectarea drepturilor actionarilor precum si asigurarea unui tratament echitabil al acestora. In acest sens, Consiliul de Administratie a elaborat un Regulament de Organizare si Functionare, care este in concordanta cu principiile CGC, asigurand astfel transparenta precum si dezvoltarea sustenabila a companiei. Regulamentul de Organizare si Functionare a stabilit in acelasi timp functiile corespunzatoare Consiliului de Administratie, competentele si responsabilitatile sale, astfel incat a asigurat respectarea intereselor tuturor actionarilor companiei, tratamentul echitabil al acestora , precum si al potentialilor investitori, la informatiile relevante despre societate. Sistemul de control intern managerial al societatii Uztel opereaza cu o diversitate de procedee, mijloace, actiuni, dispozitii, care privesc toate aspectele legate de activitatile entitatii, fiind stabilite si implementate de conducerea societatii pentru a-i permite detinerea unui bun control asupra functionarii entitatii in ansamblul ei, precum si a fiecarei activitati/operatiuni in parte.



Instrumentarul de control intern managerial este clasificat in sase grupe mari: obiective, mijloace(resurse), sistem informational, organizare, proceduri, control.

Controlul intern managerial si auditul intern au avut in anul 2023 urmatoarele obiective:

- protejarea resurselor organizatiei impotriva risipei, neglijentei, abuzurilor, fraudei;
- conformitatea cu legislatia in vigoare si reglementarilor interne;
- fiabilitatea raportarii financiare(acuratete, caracter complet si prezentare corecta a informatiei);
- asigurarea unui climat bazat pe identificarea, intelegerea si controlul tuturor operatiunilor si activitatilor entitatii care sa contribuie la realizarea obiectivelor organizationale ;
- aplicarea hotararilor/deciziilor Consiliului de Administratie (ana la data de 25.05.2023), Administratorului Judiciar si Administratorului Special si a conducerii executive si urmarirea indeplinirii acestora .

Realizarea acestor obiective s-a realizat astfel :

- mentinerea unui personal cu un nivel de competenta adecvat , in conformitate cu necesitatile societatii , insotit de dezvoltarea unui plan de formare continua care sa permita o actualizare a cunostintelor specifice sau suplimentarea resurselor interne cu consultanti/prestatori de servicii externi , atunci cand este cazul ;
- definirea clara si divizarea responsabilitatilor aferente fiecărei persoane implicate in procesul organizational ; separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane , astfel incat atributiile de aprobare , control si inregistrare sa fie , intr-o masura adecvata , incredintate unor persoane diferite (conform Organigramei Societatii) ;
- existenta unui calendar si a unui proces bine definit privind elaborarea de informatii contabile , financiare si comerciale conforme cu cerintele de raportare, verificare si aprobare corespunzatoare a acestora de catre Consiliul de Administratie (pana la data de 25.05.2023) , Administratorului Judiciar si Administratorului Special .

In concordanta cu recomandarile cuprinse in CGC, in cadrul companiei se vor stabili reguli stricte privind circuitul intern al documentelor cu caracter confidential si al informatiilor privilegiate, acordandu-se o importanta speciala datelor si/sau informatiilor care pot influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare ale societatii Uztel SA.

5. Situatia Financiar - Contabila

a) Elemente din Pozitia Financiara

a.1. Situatia elementelor de activ in anul 2023 comparativ cu anii 2022, 2021, si 2020 se prezinta astfel:

lei

Elemente de activ	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Imobilizari necorporale	11.891	38.348	56.207	68.052
Imobilizari corporale din care :	75.233.022	35.462.326	36.615.293	37.576.783
Terenuri si constructii	67.186.954	26.484.923	26.737.410	27.981.990
Instalatii tehnice si masini	5.531.243	6.401.256	7.294.558	6.977.919
Alte instalatii si mobilier	28.493	35.671	42.849	50.027
Imobilizari corporale in curs	2.465.969	2.520.113	2.520.113	2.546.484

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Avansuri pentru achizitii imobilizari corporale	20.363	20.363	20.363	20.363
Total active imobilizate	75.244.913	35.500.674	36.671.500	37.644.835
Active circulante din care :	47.263.531	49.103.628	52.137.391	41.290.546
Stocuri	38.514.768	37.712.651	40.968.713	34.758.639
Creante	8.107.516	11.279.906	10.804.774	5.241.939
Disponibilitati Banesti	639.274	105.728	358.763	1.286.319
Cheltuieli in avans	1.973	5.343	5.141	3.649
Total active	122.508.444	84.604.302	88.808.891	78.935.381

Comparativ cu anul 2022 s-a constatat o crestere cu 44,80% a activelor totale detinute de societate, fata de anul 2021 s-a constatat o crestere cu 37,95%, iar fata de anul 2020 o crestere cu 55,20%.

In valori nominale, activele totale au crescut in anul 2023 fata de anul 2022 de la 84.604.302 lei la 31.12.2022 la 122.508.444 lei la 31.12.2023, pe seama:

- cresterii activelor imobilizate cu 111,95 %, iar in valori nominale de la 35.500.674 lei la 31.12.2022 la 75.244.913 lei la 31.12.2023 , urmare a efectuarii si inregistrarii valorilor juste aferente Raportului de evaluare pentru clasa cladiri – hale industriale nr 18/februarie 2024;
- diminuarii activelor circulante cu 3,75 %, iar in valori nominale de la 49.103.628 lei la 31.12.2022 la 47.263.531 lei la 31.12.2023.

In valori nominale, activele totale au crescut in anul 2023 fata de anul 2021 de la 88.808.891 lei la 31.12.2021 la 122.508.444 lei la 31.12.2023, pe seama:

- cresterii activelor imobilizate cu 105,19 %, iar in valori nominale de la 36.671.500 lei la 31.12.2021 la 75.244.913 lei la 31.12.2023 urmare a efectuarii si inregistrarii valorilor juste aferente Raportului de evaluare pentru clasa cladiri – hale industriale nr 18/februarie 2024;
- diminuarii activelor circulante cu 9,35 %, iar in valori nominale de la 52.137.391 lei la 31.12.2021 la 47.263.531 lei la 31.12.2023.

In valori nominale, activele totale au crescut in anul 2023 fata de anul 2020 de la 78.935.381 lei la 31.12.2020 la 122.508.444 lei la 31.12.2023 , pe seama:

- cresterii activelor imobilizate cu 99,88 %, iar in valori nominale de la 37.644.835 lei la 31.12.2020 la 75.244.913 lei la 31.12.2023 urmare a efectuarii si inregistrarii valorilor juste aferente Raportului de evaluare pentru clasa cladiri – hale industriale nr 18/februarie 2024 ;
- cresterii activelor circulante cu 14,47 %, iar in valori nominale de la 41.290.546 lei la 31.12.2020 la 47.263.531 lei la 31.12.2023.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Cienti

Societatea Uztel SA analizeaza periodic situatia creantelor clientilor interni, externi si litigiosi. Pentru creantele clientilor interni existente in sold la 31.12.2023 in valoare de 4.424.691 lei nu s-au constituit ajustari de depreciere in exercitiul financiar 2023 deoarece se afla sub stricta monitorizare in privinta termenelor de incasare a acestora. Creantele interne sunt supuse analizei periodice pentru evidentierea corecta a valorii juste de incasat.

Pentru creantele clientilor externi existente in sold la 31.12.2023 in valoare de 2.064.779 lei nu s-au constituit ajustari de depreciere in exercitiul financiar 2023 deoarece se afla sub stricta monitorizare in privinta termenelor de incasare a acestora. Creantele externe sunt supuse analizei periodice pentru evidentierea corecta a valorii juste de incasat.

Valoarea de 610.074 lei reprezinta soldul creantelor la 31.12.2023 pentru clienti incerti si face obiectul analizei si revizuirii periodice a valorii juste a acestora pe baza informatiilor juridice din dosarele aflate pe rolul instantelor de judecata si din dosarele de executare.

Societatea Uztel considera, pe baza rationamentului profesional, ca sumele inregistrate in conturile de creante clienti reprezinta valoarea justa a acestora.

Activitatea de analiza, prescriere creante si ajustari de depreciere se efectueaza periodic pe parcursul anului fiscal pentru a pastra o imagine fidela in ceea ce priveste cunatumul creantelor prezente si viitoare ale societatii.

Stocuri de materii prime, materiale, semifabricate si produse finite

La data de 31.12.2023 Societatea nu a constituit ajustari pentru Stocuri de materii prime, materiale, semifabricate si produse finite.

a.2 Situatia elementelor de pasiv in anul 2023 comparativ cu anii 2022,2021 si 2020 se prezinta astfel:

lei

Elemente de pasiv	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Capital social	13.413.648	13.413.648	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	3.453.860	3.453.860	3.453.860	3.453.860
Rezerve	73.200.189	32.369.908	34.065.517	34.986.872
Rezultat reportat	(18.317.119)	(9.024.687)	(1.422.418)	(2.674.097)
Datorii peste un an	39.471.404	9.639.293	8.131.379	9.110.547
Provizioane	202.457	214.337	220.217	225.017
Datorii sub un an	11.084.005	34.537.943	30.946.688	20.419.534

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Total Pasive	122.508.444	84.604.302	88.808.891	78.935.381
---------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Comparativ cu anul 2022, s-a constatat o crestere cu 44,80 % a pasivelor totale detinute de societate, in valori nominale de la 84.604.302 lei la 31.12.2022 la 122.508.444 lei la 31.12.2023;

Comparativ cu anul 2021, s-a constatat o crestere cu 37,95 % a pasivelor totale detinute de societate, in valori nominale de la 88.808.891 lei la 31.12.2021 la 122.508.444 lei la 31.12.2023;

Comparativ cu anul 2020, s-a constatat o crestere cu 55,20 % a pasivelor totale detinute de societate, in valori nominale de la 78.935.381 lei la 31.12.2020 la 122.508.444 lei la 31.12.2023.

Cresterea procentuala si valorica a pasivelor totale detinute de societate se datoreaza inregistrarii la data de 31.12.2023 a valorilor juste pentru clasa cladiri – hale industriale conform Raport de evaluare nr 18/februarie 2024 , rezulta majorarea rezervelor din reevaluare cu valoarea de 41.932.423 lei reprezentand diferenta dintre valoarea neta contabila si valoarea justa reevaluată la data de 31.12.2023 si diminuarea rezervelor din reevaluare cu valoarea de 1.102.142 lei prin capitalizarea surplusului din reevaluare si rezerve evidentiata in registrul fiscal, astfel:

- valoarea de 481.319 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare pentru imobilizari corporale iesite din evidenta prin casare sau vanzare in cursul anului 2023;
- valoarea de 620.823 lei reprezentand rezerve din reevaluare evidentiata in registrul fiscal in anul 2023;

b) Situatia Rezultatului Global

Structura rezultatului global in anul 2023 comparativ cu anii 2022,2021 si 2020 se prezinta astfel:

lei

Indicatori	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Cifra de afaceri neta	28.422.343	43.565.867	35.861.356	35.278.237
Venituri operationale	29.498.110	42.944.071	44.652.881	33.630.585
Cheltuieli operationale	38.518.529	50.716.971	43.642.868	44.601.931
Rezultatul activitatilor operationale	(9.020.419)	(7.772.900)	1.010.013	(10.971.346)
Venituri financiare	416.476	558.557	187.101	538.138
Cheltuieli financiare	803.314	1.701.932	866.790	1.182.618
Rezultatul financiar net	(386.838)	(1.143.375)	(679.689)	(644.480)
Venituri Totale	29.914.586	43.502.628	44.839.982	34.168.723
Cheltuieli Totale	39.321.843	52.418.903	44.509.658	45.784.549
Rezultatul inainte de impozitare	(9.407.257)	(8.916.275)	330.324	(11.615.826)

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Rezultat global aferent perioadei	(9.407.257)	(8.916.275)	330.324	(11.615.826)
--	--------------------	--------------------	----------------	---------------------

Cifra de afaceri a inregistrat la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022 o diminuare cu 34,76 %, in valori nominale de la 43.565.867 lei la 31.12.2022 la 28.422.343 lei. Comparativ cu 31.12.2021 cifra de afaceri a inregistrat o diminuare cu 20,74 %, in valori nominale de la 35.861.356 lei la 31.12.2021 la 28.422.343 lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020 a inregistrat o diminuare cu 19,43%, in valori nominale de la 35.278.237 lei la 31.12.2020 la 28.422.343 lei la 31.12.2023.

Cifra de afaceri exprima volumul veniturilor obtinute de catre societate pe baza operatiunilor comerciale efectuate in anul de referinta 2023. Cifra de afaceri insumeaza: vanzari de produse executate, lucrari si prestari de servicii, chirii si alte venituri.

Veniturile operationale au inregistrat o diminuare cu 31,31 % in anul 2023 comparativ cu anul 2022, adica in valori nominale de la 42.944.071 lei la 31.12.2022 la 29.498.110 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii productiei vandute de la 43.276.240 lei la 31.12.2022 la 28.067.192 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 35,14 %;
- cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor de la 289.627 lei la 31.12.2022 la 355.151 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 22,62 %;
- cresterii veniturilor aferente costurilor stocurilor de produse de la (857.046) lei la 31.12.2022 la (125.317) lei la 31.12.2023;
- cresterii altor venituri din exploatare de la 235.250 lei la 31.12.2022 la 1.201.084 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 510,56 %.

Comparativ cu 31.12.2021, veniturile operationale au inregistrat o diminuare cu 33,94 %, adica in valori nominale de la 44.652.881 lei la 31.12.2021 la 29.498.110 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii productiei vandute de la 35.757.317 lei la 31.12.2021 la 28.067.192 lei la 31.12.2023, o diminuare procentuala cu 21,51% ;
- cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor de la 104.039 lei la 31.12.2021 la 355.151 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 241,36 %;
- diminuarii veniturilor aferente costurilor stocurilor de produse de la 8.408.612 lei la 31.12.2021 la (125.317) lei la 31.12.2023;
- cresterii altor venituri din exploatare de la 382.913 lei la 31.12.2021 la 1.201.084 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 214,45%.

Comparativ cu 31.12.2020, veniturile operationale au inregistrat o diminuare cu 12,29 %, adica in valori nominale de la 33.630.585 lei la 31.12.2020 la 29.498.110 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii productiei vandute de la 35.230.242 lei la 31.12.2020 la 28.067.192 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 20,33%;
- cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor de la 47.995 lei la 31.12.2020 la 355.151 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 639,97 %;
- cresterii veniturilor aferente costurilor stocurilor de produse de la (2.950.128) lei la 31.12.2020 la (125.317) lei la 31.12.2023;



- cresterii altor venituri din exploatare de la 259.660 lei la 31.12.2020 la 1.201.084 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 362,56%.

Cheltuielile operationale - au inregistrat o diminuare cu 24,05 % la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022, in valori nominale de la 50.716.971 lei la 31.12.2022 la 38.518.529 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii cheltuielilor cu materii prime, materiale consumabile, marfuri si utilitati de la 18.791.128 lei la 31.12.2022 la 11.015.752 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 41,38 %;
- diminuarii altor cheltuieli reprezentand prestatii externe, taxe si impozite de la 4.745.088 lei la 31.12.2022 la 4.050.363 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 14,64 %;
- diminuarii cheltuielilor cu personalul de la 24.325.594 lei la 31.12.2022 la 19.494.309 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 19,86 %.

Comparativ cu 31.12.2021, cheltuielile operationale au scazut cu 11,74 %, in valori nominale de la 43.642.868 lei la 31.12.2021 la 38.518.529 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii cheltuielilor cu materii prime, materiale consumabile, marfuri si utilitati de la 17.869.084 lei la 31.12.2021 la 11.015.752 lei la 31.12.2023, adica o scadere procentuala cu 38,35 %;
- cresterii altor cheltuieli reprezentand prestatii externe, taxe si impozite de la 3.862.853 lei la 31.12.2021 la 4.050.363 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 4,85 %;
- cresterii cheltuielilor cu personalul de la 19.404.441 lei la 31.12.2021 la 19.494.309 lei la 31.12.2023, o crestere procentuala cu 0,46 %.

Comparativ cu 31.12.2020, cheltuielile operationale au scazut cu 13,64 %, in valori nominale de la 44.601.931 lei la 31.12.2020 la 38.518.529 lei la 31.12.2023, pe seama:

- diminuarii cheltuielilor cu materii prime, materiale consumabile, marfuri si utilitati de la 13.430.849 lei la 31.12.2020 la 11.015.752 lei la 31.12.2023, adica o scadere procentuala cu 17,98 %;
- diminuarii altor cheltuieli reprezentand prestatii externe, taxe si impozite de la 4.215.826 lei la 31.12.2020 la 4.050.363 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 3,92 %;
- diminuarii cheltuielilor cu personalul de la 21.811.819 lei la 31.12.2020 la 19.494.309 lei la 31.12.2023, o scadere procentuala cu 10,62 %.

Rezultatul activitatilor operationale a inregistrat la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022 o scadere, in valori nominale de la (7.772.900) lei la 31.12.2022 la (9.020.419) lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, rezultatul activitatilor operationale a inregistrat o diminuare , in valori nominale de la 1.010.013 lei la 31.12.2021 la (9.020.419) lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020 a inregistrat o crestere de la (10.971.346) lei la 31.12.2020 la (9.020.419) lei la 31.12.2023.

Veniturile financiare au inregistrat o diminuare cu 25,44 % la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022, adica in valori nominale de la 558.557 lei la 31.12.2022 la 416.476 lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, veniturile financiare au inregistrat o crestere cu 122,59 %, adica in valori nominale de la 187.101 lei la 31.12.2021 la 416.476 lei la 31.12.2023, iar



comparativ cu 31.12.2020 au inregistrat o diminuare cu 22,61 %, adica in valori nominale de la 538.138 lei la 31.12.2020 la 416.476 lei la 31.12.2023.

Cheltuielile financiare au inregistrat o diminuare cu 52,80 % la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022, in valori nominale de la 1.701.932 lei la 31.12.2022 la 803.314 lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, cheltuielile financiare au inregistrat o diminuare cu 7,32 %, in valori nominale de la 866.790 lei la 31.12.2021 la 803.314 lei la 31.12.2023, iar comparativ cu anul 2020 au inregistrat o diminuare cu 32,07 %, in valori nominale de la 1.182.618 lei la 31.12.2020 la 803.314 lei la 31.12.2023.

Cresterea / diminuarea cheltuielilor financiare s-a realizat pe seama diferentelor de curs valutar, a aprecierii / deprecierei monedei nationale fata de moneda de contract euro si dolar si a volumului creantelor comerciale in devize facturate si incasate.

Rezultatul financiar net a inregistrat la 31.12.2023 o pierdere de (386.838) lei , la 31.12.2022 societatea a inregistrat o pierdere de (1.143.375) lei. La 31.12.2021 societatea a inregistrat o pierdere financiara neta de (679.689) lei, iar la 31.12.2020 o pierdere de (644.480) lei.

Veniturile totale au inregistrat o scadere cu 31,23 % la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022, adica in valori nominale de la 43.502.628 lei la 31.12.2022 la 29.914.586 lei la 31.12.2023 . Comparativ cu 31.12.2021, veniturile totale au scazut cu 33,29 %, in valori nominale de la 44.839.982 lei la 31.12.2021 la 29.914.586 lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020, veniturile totale s-au diminuat cu 12,45%, in valori nominale de la 34.168.723 lei la 31.12.2020 la 29.514.586 lei la 31.12.2023.

Cheltuielile totale au inregistrat o diminuare cu 24,99 % la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022, in valori nominale de la 52.418.903 lei la 31.12.2022 la 39.321.843 lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, cheltuielile totale au scazut cu 11,66 %, in valori nominale de la 44.509.658 lei la 31.12.2021 la 39.321.843 lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020, cheltuielile totale s-au diminuat cu 14,12 %, in valori nominale de la 45.784.549 lei la 31.12.2020 la 39.321.843 lei la 31.12.2023.

Rezultatul inainte de impozitare a inregistrat la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022 o scadere, in valori nominale de la (8.916.275) lei la 31.12.2022 la (9.407.257) lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, rezultatul inainte de impozitare a inregistrat o diminuare, in valori nominale de la 330.324 lei la 31.12.2021 la (9.407.257) lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020 a inregistrat o crestere, in valori nominale de la (11.615.826) lei la 31.12.2020 la (9.407.257) lei la 31.12.2023.

Rezultatul global aferent perioadei a inregistrat la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022 o scadere, in valori nominale de la (8.916.275) lei la 31.12.2022 la (9.407.257) lei la 31.12.2023. Comparativ cu 31.12.2021, rezultatul inainte de impozitare a inregistrat o diminuare, in valori nominale de la 330.324 lei la 31.12.2021 la (9.407.257) lei la 31.12.2023, iar comparativ cu 31.12.2020 a inregistrat o crestere, in valori nominale de la (11.615.826) lei la 31.12.2020 la (9.407.257) lei la 31.12.2023.

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Indicatori economico - financiari	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Lichiditatea curenta – Active curente / Datorii curente	4,30	1,42	1,68	2,02
Grad indatorare – Capital imprumutat / Capital propriu * 100	10,29%	20,64%	19,56%	20,82%
Viteza de rotatie debite – clienti – Creante / Cifra de afaceri * 365 zile	104 zile	95 zile	110 zile	54 zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate – Cifra de Afaceri / Active Imobilizate	0,38	1,23	0,98	0,94

Lichiditatea curenta - Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente, valoarea acceptată este aproximativ 2.

Gradul de indatorare - Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit. Cu cât este mai mică valoarea rezultată din calculul indicatorului gradului de îndatorare, cu atât este mai mic riscul asociat și mai puțin sensibilă schimbarea ratei dobânzilor.

Viteza de rotatie debite-clienti – Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Numărul mediu de zile în care societatea a recuperat creanțele în anul 2023 a fost de 104 zile .

Viteza de rotatie a activelor imobilizate - Exprimă eficacitatea activității activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate. Valoarea obținută de 0,38 exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate prin obținerea unei cifre de afaceri de 28.422.343 lei generate de active imobilizate în valoare de 75.244.913 lei.

c) Cash-flow :

Situația cash-flow-ului la 31 decembrie 2023 comparativ cu 31 decembrie 2022, 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2020 se prezintă astfel:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

	31-dec. 2023	31- dec. 2022	31-dec. 2021	31-dec. 2020
	lei	lei	lei	lei
Profitul net al anului	(9.407.257)	(8.916.275)	330.324	(11.615.82
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	-	-	-
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.656.549	1.776.313	2.228.405	2.476.994
Cheltuieli cu active cedate	484.091	285.904	32.000	843.485
Venituri din cedare active	(539.574)	(154.042)	(169.439)	(252.563)
Ajustari pentru depreciere creante	-	-	-	1.077.744
Venituri / (cheltueli) aferente ajustarilor de valoare privind	-	-	-	2.693.898
Cheltuieli cu dobanda	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Venituri din dobanzi	7.820	1.536	1.681	2.701
Castig / (pierdere) din diferente de curs	11.656	262.247	170.669	(26.455)
Miscari in capitalul circulant	1.214.050	1.286.781	1.745.318	6.210.455
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(3.172.390)	(475.132)	(5.562.835)	4.130.449
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(3.370)	(202)	(1.492)	(686)
Crestere / (descrestere) stocuri	802.117	3.256.062	6.379.529	(5.789.020)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(336.478)	(2.990.559)	(10.814.183)	7.008.127
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(98.338)	(970.153)	1.350	2.500
Crestere / (descrestere) alte datorii	9.462.547	1.506.809	1.241.026	(6.671.369)
Numerar utilizat din activitati operationale	6.654.088	326.825	(8.756.605)	(1.319.999)
Impozit pe profit platit	-	-	-	-
Dobanzi platite	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Numerar generat din activitati de exploatare	(1.945.611)	(8.187.846)	(7.198.961)	(7.330.719)
Numerar net din activitati de investitii	(151.463)	(241.315)	(436.928)	(651.489)
Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate	(151.463)	(241.315)	(436.928)	(651.489)
Numerar net din activitati de finantare	2.630.620	8.176.126	6.708.333	7.297.358
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(389.070)	(1.005.938)	(1.005.938)	(1.005.938)

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Incasari in numerar din imprumuturi si credite	3.019.839	9.182.306	7.714.313	7.263.645
Incasari din subventii pentru plata personalului in somaj tehnic	-	-	-	1.039.945
Dividende platite	(149)	(242)	(42)	(294)
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	533.546	(253.035)	(927.556)	(684.850)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	105.728	358.763	1.286.319	1.971.169
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	639.274	105.728	358.763	1.286.319
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	533.546	(253.035)	(927.556)	(684.850)

In anul 2023 numerarul si echivalentele de numerar s-au majorat fata de anul 2022 cu 786.581 lei, ca urmare a:

- cresterii numerarului generat din activitatea de exploatare cu 6.242.235 lei, de la (8.187.846) lei la 31.12.2022 la (1.945.611) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de investitii cu 89.852 lei, de la (241.315) lei la 31.12.2022 la (151.463) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de finantare cu 5.545.506 lei, de la 8.176.126 lei la 31.12.2022 la 2.630.620 lei la 31.12.2023.

In anul 2023 numerarul si echivalentele de numerar s-au majorat fata de anul 2021 cu 1.461.102 lei , ca urmare a:

- cresterii numerarului generat din activitatea de exploatare cu 5.253.350 lei, de la (7.198.961) lei la 31.12.2021 la (1.945.611) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de investitii cu cu 285.465 lei, de la (436.928) lei la 31.12.2021 la (151.463) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de finantare cu 4.077.713 lei, de la 6.708.333 lei la 31.12.2021 la 2.630.620 lei la 31.12.2023.

In anul 2023 numerarul si echivalentele de numerar s-au majorat fata de anul 2020 cu 1.218.396 lei, ca urmare a:

- cresterii numerarului generat din activitatea de exploatare cu 5.385.108 lei, de la (7.330.719) lei la 31.12.2020 la (1.945.611) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de investitii cu 500.026 lei, de la (651.489) lei la 31.12.2020 la (151.463) lei la 31.12.2023;
- diminuarii numerarului net din activitatea de finantare cu 4.666.738 lei, de la 7.297.358 lei la 31.12.2020 la 2.630.620 lei la 31.12.2023.



Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare incheiate la 31.12.2023

In baza informatiilor pe care societatea le detine pana in prezent, structura actionariatului nu s-a modificat pana la data emiterii prezentelor situatii financiare. Societatea Uztel a identificat evenimente care au aparut intre data bilantului contabil incheiat la 31.12.2023 si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru depunere. Aceste evenimente furnizeaza informatii aditionale cu privire la conditii care existau la data bilantului sau cu privire la anumite conditii aparute dupa inchiderea bilantului anului 2023, dupa cum urmeaza:

UZTEL SA si-a desfasurat activitatea in anul 2023 in conditii de continuitate in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 privind reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara si in conditiile prevederilor legii nr. 85/2014 privind procedura insolventei.

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 situatiei internationale si nationale , coroborat cu scaderea brusca a pretului barilului de petrol.

Dupa data inchiderii exercitiului financiar la 31.12.2023, incertitudinile si riscurile in mediul economic, comercial si financiar raman ridicate in plan national si international. Chiar daca impactul pandemiei asupra activitatii economice s-a diminuat cu timpul, aplicarea in continuare a masurilor de limitare a raspandirii bolii si deficitul prelungit de personal ar putea afecta activitatea economica. De asemenea, aceste masuri ar putea afecta functionarea lanturilor de aprovizionare si vanzare pentru o perioada mai lunga decat se preconizase.

Declansarea in februarie 2022 a conflictului geo-politic de la granita Romaniei si a crizei energetice au condus la dezechilibre majore in lanturile de achizitii si vanzari cu consecinte imediate nefavorabile in fluxurile de trezorerie si implicit, in acumularea de datorii salariale si comerciale si neindeplinirea indicatorilor bugetari prevazuti pentru anul 2023.

Instabilitatea economica (comerciala si financiara) a societatii determinata de volumul redus al vanzarilor pe piata interna si externa, intarzieri la incasarea creantelor interne si externe, au avut ca rezultat intarzieri in achitarea datoriilor bugetare, salariale, bancare si comerciale ale societatii.

Provocarile anului 2024: criza economica si schimbarile fiscale repetate ce au afectat Romania in perioada 2020 – 2023 ; evolutia negativa a indicatorilor macroeconomici (inflatie, deficit bugetar, scaderea investitiilor straine, cresterea ratei somajului); preturi in continua crestere la materii prime si materiale, dobanzi bancare mai mari, preturile ridicate ale utilitatilor (energie si gaze) se vor rasfrange asupra presiunii pe cresterea salariilor si pe mentinerea unui volum ridicat al vanzarilor in unitati fizice si valorice in scopul atingerii obiectivelor de performanta estimate prin Bugetul de venituri si cheltuieli.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 Uztel se confrunta cu o lipsa acuta de disponibilitati, lichiditati si isi continua activitatea de productie in conditii de reorganizare/ restructurare a acesteia si de redimensionare a numericului personalului angajat in functie de volumul de comenzi si contracte comerciale

negociate cu clienti interni si externi si a castigarii licitatiilor interne si internationale din piata de utilaj petrolier si, nu in ultimul rand, prin adoptarea unei strategii , prin reorganizarea intregii activitati, strategie ce va fi transpusa in Planul de Reorganizare al societatii.

Administrator Special – Director General ,

Dumitru Paul – George



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 INDIVIDUALE ALE

Societatii UZTEL S.A. PLOIESTI

LA 31.12.2023

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE ORDINULUI MINISTRULUI
FINANTELOR PUBLICE NR. 881/2012 SI ALE ORDINULUI MINISTRULUI FINANTELOR
PUBLICE NR. 2844 / 2016**



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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:

- I. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE INDIVIDUALE**

- II. SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL**

- III. SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**

- IV. SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE**

- V. NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023**

În LEI	Nota	<u>31-decembrie</u> <u>2023</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2022</u>
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	10	75.233.022	35.462.326
Imobilizări necorporale	10	11.891	38.348
Total active pe termen lung		<u>75.244.913</u>	<u>35.500.674</u>
Active curente			
Stocuri	11	38.514.768	37.712.651
Creante comerciale si alte creante	4	8.109.489	11.285.249
Numerar și echivalente de numerar	4	639.274	105.728
Total active curente		<u>47.263.531</u>	<u>49.103.628</u>
Total Activ		<u>122.508.444</u>	<u>84.604.302</u>
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capital si reserve			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Rezerve	5	73.200.189	32.369.908
Rezultatul exercitiului	6	(9.407.257)	(8.916.275)
Rezultatul reportat	8	(18.317.119)	(9.024.687)
Total Capitaluri		<u>71.750.578</u>	<u>40.212.729</u>
Datorii pe termen lung			
Datorii comerciale	4	15.084.376	3.207.735
Imprumuturi	4	7.386.225	21.043
Alte datorii	4	16.226.177	5.537.551
Provizioane	9	202.457	214.337
Venituri in avans	4	774.626	872.964
Total datorii pe termen lung	4	<u>39.673.861</u>	<u>9.853.630</u>
Datorii curente			
Datorii comerciale	4	1.202.844	12.743.007
Imprumuturi	4	0	8.279.953
Alte datorii	4	6.700.168	7.926.247
Venituri in avans	4	3.180.993	5.588.736
Total datorii curente		<u>11.084.005</u>	<u>34.537.943</u>
Total datorii		<u>50.757.866</u>	<u>44.391.573</u>
Total capitaluri si datorii		<u>122.508.444</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 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023**

În LEI	Nota	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Venituri	12	28.422.343	43.565.867
Venituri din subventii de exploatare	12	-	-
Alte venituri	12	1.201.084	235.250
Alte castiguri / (pierderi) -net	12	11.880	5.880
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productie in curs de executie	12	(125.317)	(857.046)
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	12	(11.015.752)	(18.791.128)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	12	(1.656.549)	(1.776.313)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	12	(18.574.060)	(23.476.440)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	12	(920.249)	(849.154)
Cheltuieli privind prestatiile externe	12	(3.209.306)	(3.803.285)
Alte cheltuieli	12	(3.154.493)	(2.026.531)
Profit /(pierdere) din exploatare	12	<u>(9.020.419)</u>	<u>(7.772.900)</u>
Venituri financiare	12	416.476	558.557
Cheltuieli financiare	12	803.314	1.701.932
Profit / (pierdere) activitate financiara		<u>(386.838)</u>	<u>(1.143.375)</u>
Profit / (pierdere) inainte de impozitare	6	<u>(9.407.257)</u>	<u>(8.916.275)</u>
Profit / (pierdere) aferent exercitiului - net	6	<u>(9.407.257)</u>	<u>(8.916.275)</u>
Total rezultat global aferent exercitiului		<u>(9.407.257)</u>	<u>(8.916.275)</u>
Rezultat pe actiune	6	<u>(1,75)</u>	<u>(1,66)</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 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 exercitiul încheiat la 31 decembrie 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 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	8	-	-	-	-	-	1.695.609	1.695.609
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile		-	-	-	-	-	(381.603)	(381.603)
Rezultatul net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(8.916.275)	(8.916.275)
Transferuri între conturi de capital		-	-	-	(1.695.609)	-	-	(1.695.609)
Sold la 31 decembrie 2022		13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.737.183	631.133	(9.024.687)	40.212.728

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)	40.212.728
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	8	-	-	-	-	-	1.102.142	1.102.142
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile		-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(9.407.257)	(9.407.257)
Transferuri între conturi de capital		-	-	-	(1.102.142)	-	-	(1.102.142)



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Rezerve din reevaluare mijloace fixe – cladiri – raport reevaluare 31.12.2023	-	-	-	41.932.423	-	-	41.932.423
Rezultat reportat provenit din calcul accesorii buget – masa credala	-	-	-	-	-	(987.317)	(987.317)
Sold la 31 decembrie 2023	13.413.648	3.453.860	2.001.592	70.567.464	631.133	(18.317.119)	71.750.577

Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023

	<u>31-decembrie</u> <u>2023</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2022</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2021</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2020</u>
lei				
Profitul net al anului	(9.407.257)	(8.916.275)	330.324	(11.615.826)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	-	-	-
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.656.549	1.776.313	2.228.405	2.476.994
Cheltuieli cu active cedate/reevaluate	484.091	285.904	32.000	843.485
Venituri din cedare active	(539.574)	(154.042)	(169.439)	(252.563)
Ajustari pentru depreciere creante clienti	-	-	-	1.077.744
Venituri / (cheltuieli) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante	-	-	-	2.693.898
Cheltuieli cu dobanda	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Venituri din dobanzi	7.820	1.536	1.681	2.701
Castig / (pierdere) din diferente de curs	11.656	262.247	170.669	(26.455)
Miscari in capitalul circulant	1.214.050	1.286.781	1.745.318	6.210.455
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(3.172.390)	(475.132)	(5.562.835)	4.130.449
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(3.370)	(202)	(1.492)	(686)
Crestere / (descrestere) stocuri	802.117	3.256.062	6.379.529	(5.789.020)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(336.478)	(2.990.559)	(10.814.183)	7.008.127
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(98.338)	(970.153)	1.350	2.500
Crestere / (descrestere) alte datorii	9.462.547	1.506.809	1.241.026	(6.671.369)
Numerar utilizat din activitati operationale	6.654.088	326.825	(8.756.605)	(1.319.999)
Impozit pe profit platit	-	-	-	-
Dobanzi platite	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Numerar generat din activitati de exploatare	(1.945.611)	(8.187.846)	(7.198.961)	(7.330.719)
Numerar net din activitati de investitii	(151.463)	(241.315)	(436.928)	(651.489)
Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate	(151.463)	(241.315)	(436.928)	(651.489)
Numerar net din activitati de finantare	2.630.620	8.176.126	6.708.333	7.297.358



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(389.070)	(1.005.938)	(1.005.938)	(1.005.938)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	3.019.839	9.182.306	7.714.313	7.263.645
Incasari din subventii pentru plata personalului in somaj tehnic	-	-	-	1.039.945
Dividende platite	(149)	(242)	(42)	(294)
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	533.546	(253.035)	(927.556)	(684.850)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	105.728	358.763	1.286.318	1.971.169
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	639.274	105.728	358.763	1.286.319
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	533.546	(253.035)	(927.556)	(684.850)

Situatiile financiare au fost aprobate de Administratorul Special – Director General si au fost autorizate pentru a fi emise la data de 26.04.2024.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 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 exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023.

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, consortiuului format din Asociatia “UZTEL” si firma ARRAY PRODUCTS CO.LLC – SUA.

Descrierea activitatii

Societatea comerciala „UZTEL” S.A. Ploiesti a fost infiintata in anul 1904, avand o experienta de 119 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 forjate 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 rafinare.

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 S.C. 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.

Societatea UZTEL S.A. Ploiesti are ca obiectiv principal continuarea activitatii societatii in conditiile aplicarii prevederilor legii nr 85/2014 si 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.);

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

- redefinirea organizarii gamei de produse, concentrarea pe produsele cele mai cautate si pastrarea doar a produselor cu miscare rapida (pentru produsele cu miscare lenta nu se constituie stocuri);
- gama completa de produse si servicii integrate pentru clientii societatii si initierea unui program de service prin intermediul partenerilor pentru clientii externi si interni ;
- regandirea strategiei de marketing a societatii si a celei de responsabilitate sociala.

Deciziile permanente privind optimizarea tuturor proceselor societatii au avut si vor avea efecte vizibile si evaluabile prin valorile indicatorilor cheie ai societatii, prin reducerea si eficientizarea costurilor si va permite luarea deciziilor manageriale avand la baza informatii financiar – contabile actualizate in timp real.

Elementul central al strategiei comerciale actuale consta in pozitionarea clientului in centrul intereselor societatii si maximizarea potentialului de rentabilitate al clientilor existenti, a celor potentiali si cresterea cifrei de afaceri si, implicit, a volumului de vanzari al firmei.

Societatea UZTEL S.A. este un sistem economic viabil si mobil, in proces continuu de redimensionare, 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. Serviciul Calitate Mediu S.S.M., folosind laboratoare moderne si proceduri,



asigura conformitatea cu standardele internationale ISO 14001-2015 , ISO 45001-2018, ISO 9001-2015 si specificatiile API 6A,16A,16C, 16D.

UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de Management Integrat: Calitate conform cerintelor standardelor ISO 9001: 2015 si API Spec. Q1 , Sistemul de Management al Mediului conform cu 14001 si S.S.M. conform cu 45001. Certificarea sistemelor este asigurata de firma GR Eurocert SRL Ploiesti si ofera certitudinea calitatii produselor fabricate 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 Financiară.

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

Situatiile financiare au fost intocmite utilizand standardele si interpretarile emise la 31 decembrie 2022, pe baza manualului de politici contabile in vigoare la acea data. Ca parte a procesului de trecere la IFRS, Societatea a intocmit si situatiile financiare necesare sa furnizeze informatiile comparative pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023.

Pentru intocmirea situatiilor financiare anuale in baza IFRS, Societatea a procedat la inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si la evaluarea acestora potrivit prevederilor cuprinse in IFRS .

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 pozitivei financiare mai cuprinzatoare;
- 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 – Director General isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2023 si confirma ca acestea sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, iar societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate sub prevederile legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa, in actualul context economic si geo-politic care genereaza evenimente comerciale si economice imposibil de anticipat.

**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. Incepend cu 1 ianuarie 2004, economia Romaniei nu mai este considerata hiperinflationista.

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

Societatea nu aplica IFRS-uri emise si neintrate in vigoare la 31.12.2023, nu poate estima impactul neaplicarii acestor prevederi asupra situatiilor financiare individuale, insa intentioneaza sa aplice aceste prevederi odata cu intrarea lor in vigoare.

c. Continuarea activitatii

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

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 insolvent , 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 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 ce au determinat starea de incapacitate de plata a societatii.

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentiind, cel putin pentru anul 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. este unul dintre cei mai importanti producatori de utilaj petrolier, asigurand si servicii de reparatii in acest domeniu, domeniu care are o perspectiva imprevizibila in conditiile actuale din Romania, cand mari companii europene si mondiale vor demara exploatarea unor noi zacaminte de titei si gaze naturale.

UZTEL S.A. Ploiesti se alatura altor mari companii petroliere nationale si internationale care raporteaza rezultate comerciale si financiare sub asteptari din cauza volatilitatii/instabilitatii cererii de petrol in conditiile in care populatia se confrunta cu efectele cauzate de postpandemia de coronavirus, de criza energetica si conflictul geopolitic de la grantele tarii. Exista la nivel global un surplus de rezerve de petrol pentru care exista cerere



diminuata semnificativ din cauza restrictiilor generate de criza energetica si de sanctiunile impuse urmare a conflictului geo-politic.

In baza analizelor efectuate, Administratorul Special – Director General confirma ca societatea 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, cu mentiunea ca activitatea va fi redimensionata/comprimata in functie de cerintele pietei de profil.

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. Estimariile 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 imobiliarile corporale cat si cele necorporale sunt analizate la data bilantului pentru a se identifica daca exista indici 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 imobiliarilor corporale (de exemplu: echipamente), determinarea valorii recuperabile a imobiliarilor 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.

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 procesul de aplicare al politicilor contabile ale Societatii, conducerea nu a facut ipoteze semnificative in afara de cele care implica estimari ale ajustarilor pentru creante, stocuri si litigii deja constituite (inregistrate) care nu 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 ajustarile privind deprecierea creantelor incerte si a stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta care au efect asupra valorilor din situatiile financiare anuale individuale in sensul modificarii celor existente aferente anilor anteriori .

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

Societatea prezinta activele circulante, immobilizate 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 sfarsit de an, 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 31 decembrie 2023 sunt urmatoarele:

<u>Moneda</u>	<u>31 Decembrie 2023</u>
1 Euro	4,9746 lei
1 dolar SUA	4,4958 lei

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.

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.



Actiunile 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.

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.

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 / scontarea facturilor emise catre clienti interni constituie parte integranta a administrarii fondurilor banesti ale Societatii, si este 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 31.12.2023.

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.

Actiunile 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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 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 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 AGA sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor .

g. Imobilizari corporale

Conform IAS 16 imobilizarile corporale sunt inregistrate initial la costul de achizitie. Imobilizarile coporale – cladiri au fost incluse in situatiile financiare la valoarea reevaluat la data de 31.12.2023, mai putin amortizarea cumulata si ajustarile pentru depreciere sau pierderile de valoare.

Costul istoric include cheltuieli care sunt direct atribuibile achizitiei elementelor respective. Imobilizarile corporale cuprind terenuri, cladiri, constructii, masini si echipamente, precum si alte imobilizari corporale si imobilizari 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 acesteia pentru acoperirea pierderilor contabile, cu exceptia transferului, dupa data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluarilor efectuate dupa 1 ianuarie 2004.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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 19 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 31.12.2023 echipamente tehnologice, instalatii de masurare, control, reglare, mijloace de transport , mobilier si aparatura birotica cu o valoare contabila neta de 5.559.736,31 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 doosebeste semnificativ de valoarea contabila, se impune o noua reevaluare. Unele elemente de imobilizari corporale sufera modificari semnificative si fluctuante ale valorii juste , necesitand reevaluari periodice. 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 reevalueze 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 si sa efectueze reevaluarea contabila a imobilizarilor corporale cu suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu difera prea mult de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilantului.

Societatea detine in proprietate, cu precadere, cladiri vechi, puse in functiune in perioada 1921 – 1999 in care se desfasoara activitate de productie ex: cladire magazie 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.

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 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 2022	10.267.592,74	-	-
An 2023	9.460.591,51	53.819.566,25	+44.358.974,74

Valoarea contabila neta totala a cladirilor si constructiilor s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2011 – 2013 cu 8.843.249,29 lei si in perioada 2013 – 2022 cu 18.737.666,88 lei, in timp ce valoarea justa la 2013 s-a diminuat fata de valoarea justa la 2011 cu 1.732.786,00 lei. La data de 31.12.2023 , societatea a inregistrat in evidenta contabila valoarea justa inscrisa in Raportul de reevaluare a cladirilor – hale industriale aflate in proprietate, raport intocmit de membru ANEVAR. Urmare acestei inregistrari, la 31.12.2023, valoarea contabila a clasei de cladiri – hale industriale a crescut fata de valoarea contabila neta in suma de 7.847.000,31 lei (valoarea de inventar din care s-a eliminat amortizarea calculata) cu 41.932.081,69 lei, inregistrandu-se o valoare justa conform raport reevaluare in suma de 49.779.082 lei , majorare care a fost inregistrata prin contul de rezerve din reevaluare constructii in suma de 41.932.423,39 lei si prin cheltuieli privind reevaluarea imobilizarilor corporale in suma de 341,70 lei .

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

lei

	Valoare contabila neta	Valoare justa	Diferente
An 2007	14.960.673,69	19.580.900,00	+ 4.620.226,31
An 2022	6.436.927,15	-	-
An 2023	5.559.736,31	-	-

Valoarea contabila neta totala a echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului și aparaturii de birotica s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2007 – 2023 cu 9.400.937,38 lei.

h. Amortizarea

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

Durata de viata (ani)

Cladiri, constructii si instalatii speciale

25 - 60



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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 derecunoscut .

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 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 31.12.2023 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 valoarea reevaluată. 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 inregistrării.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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 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 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 fiecărei raportari financiare anuale si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a conducerii Societatii in aceasta privinta. In 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 fiecărei parti cu privire la bunurile si serviciile transferate,
- 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:

- 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
- 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:

- clientul poate beneficia de bunul sau serviciul transferat separat sau in combinatie cu alte resurse de care dispune si
- 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 returnari si diminuari de 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 reportat 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 cotatione 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.

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.

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 aceasta cedare nu este in cursul normal al afacerii. Cu toate acestea, la tranzactie, efectul acestor modificari nu se asteapta sa fie semnificativ pentru Societate.

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 parcursul perioadei de leasing.

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. Imobiliarile corporale achizitionate prin leasing financiar sunt amortizate pe perioada duratei de viata utila a activului.



La 31.12.2023 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 anului curent, 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 31.12.2023 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.

Aplicarea acestor amendamente nu a avut efect asupra situatiilor financiare anuale ale societatii.

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 si amendamente la cele 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 si să aștepte emiterea standardului final,
- *IFRS 16 Contracte de leasing* – adoptat de UE in 31 octombrie 2017 (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019) . Conform IFRS 16 locatarul recunoaste un drept de folosință și o datorie din leasing. Dreptul de folosință este tratat similar cu alte active nefinanciare si depreciat în consecință. Datoria din leasing este initial evaluată la valoarea plăților de leasing datorate conform termenelor



din contractul de leasing, reduce la rata implicită din contract, dacă aceasta poate fi ușor determinată. Dacă acea dobândă 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 leasing financiar locatorul recunoaște veniturile pe perioada contractului bazându-se pe un model care reflectă o rată periodică constantă de întoarcere la investiția netă. Un locator recunoaște plățile aferente contractului de leasing operațional ca venit liniar sau, dacă se consideră mai reprezentativ, funcție de modul în care beneficiile din utilizarea activului se diminuează. Standardul IFRS 16 este valabil pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior. IFRS 16 înlocuiește instrucțiunile existente privind locațiunile, inclusiv IAS 17 Leasing , *IFRIC 4 Determinarea măsurii în care un angajament conține un contract de leasing*, SIC-15 Leasing operațional - Stimulente și SIC-27 Evaluarea fondului economic al tranzacțiilor care implică forma legală a unui contract de leasing. Adoptarea standardului mai devreme este permisă pentru entitățile care aplică IFRS 15 la data sau înainte de aplicarea inițială a standardului IFRS 16. Standardul elimină modelul contabil dual actual pentru locatari și impune societăților să aducă majoritatea contractelor de leasing în bilanț într-un singur model, eliminând distincția dintre contractele de leasing operaționale și cele financiare. În conformitate cu IFRS 16, un contract este sau conține un contract de leasing în cazul în care conferă dreptul de a controla folosirea unui activ identificat pentru o perioadă de timp în schimbul unei compensații. Pentru astfel de contracte, noul model impune locatarului să recunoască un drept de utilizare al activului și un drept de leasing. Activele cu drept de utilizare sunt amortizate, iar datoria generează dobândă. Acest lucru va determina cheltuieli mai mari la începutul contractului de leasing, chiar dacă locatarul plătește chirii constante. Contabilitatea locatarului rămâne în mare măsură neafectată de introducerea noului standard, iar distincția dintre contractele de leasing operațional și financiar va fi menținută.

Societatea nu are contracte de leasing în derulare și nu sunt implicații 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 întreprinderi – Definiția unei întreprinderi* – aplicabil pentru combinatele de întreprinderi a caror dată de achiziție este începând cu sau după prima perioadă de raportare anuală începând cu sau după 1 ianuarie 2020 și a achizițiilor de active care au loc începând cu sau după perioada respectivă,
- *Amendamente la IFRS 10 Situații financiare consolidate și IAS 28 Investiții în entități asociate și asocieri în participatie* – Vânzarea de sau contribuția cu active între un investitor și entitățile asociate sau asocierile în participatie ale acestuia și amendamentele ulterioare (data intrării în vigoare a fost amânata pe perioada nedeterminată , până când se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii în echivalență) ,
- *Amendamente la IAS 1 Prezentarea situațiilor financiare și IAS 8 Politici contabile , modificări ale estimărilor contabile și erori – Definiția materialității* – aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020,
- *Amendamente la IAS 19 Beneficiile angajaților* – Modificarea , reducerea sau decontarea planului – aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019 . Amendamentele trebuie să utilizeze ipotezele actualizate din această reevaluare pentru a determina costul serviciilor actuale și dobânda netă pentru restul perioadei de raportare după modificarea planului .
- *Amendamente la IAS 28 Investiții în entități asociate și asocieri în participatie* – Interese pe termen lung în entități asociate și asocieri în participatie – aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019 - Dobânzi pe termen lung în asocieri și asocieri comune – Amendamentele au fost introduse pentru a clarifica faptul că o entitate aplică IFRS 9 incluzând cerințele sale de depreciere , dobânzi la termen într-o asociere sau în asociere în participative , dar la care nu se aplică metoda punerii în echivalență.



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) .*
- *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 veni.*
- *IFRS 13 Evaluarea la valoarea justa – Standardul defineste valoarea justa, ofera indrumari cu privire la modul in care se determina valoarea justa si solicita prezentari de informatii referitoare la aceasta – cu aplicabilitate de la 1 ianuarie 2013.*
- *IFRIC 20 Costuri de descoperita in etapa de productie a unei mine de suprafata – cu aplicabilitate de la 1 ianuarie 2023 .*

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.

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.

Aplicarea ESEF pentru emitentii listati pe piata reglementata din Romania

Consiliul Autoritatii de Supraveghere Financiara a decis in data de 17 martie 2021, aprobarea Regulamentului referitor la obligatia de intocmire de catre emitentii ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata a rapoartelor financiare anuale in formatul de raportare electronic unic, ca urmare a finalizarii perioadei de consultare publica si avand in vedere publicarea in Jurnalul Oficial al UE nr. L68 din 26.02.2021 a Regulamentului (UE) 2021/337 al Parlamentului European si al Consiliului din 16 februarie 2021 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 in ceea ce priveste prospectul UE pentru redresare si ajustarile specifice pentru intermediarii financiari si a Directivei 2004/109/CE in ceea ce priveste utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, in scopul sustinerii redresarii in urma crizei provocate de Covid-19.

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 31.12.2023 de catre un evaluator autorizat ANEVAR, utilizandu-se abordarea prin cost , metoda fiind aleasa in conformitate cu SEV 430 – Evaluari pentru raportarea financiara . Pentru alte scopuri decat cel de utilizare in situatii financiare , valoarea justa poate fi diferita de valoarea de piata . Avand in vedere caracteristicile fizice, gradul de specializare , starea tehnica , vechimea si alte aspecte privind cladirile /constructiile , nu au putut fi identificate pe piata imobiliara



date necesare si suficiente similare cu bunurile evaluate prin raport . In aceste conditii , abordarea prin piata si abordarea prin venit nu au putut fi aplicate in procesul de analiza si evaluare.

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 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 imobilizarile 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 exercitiul financiar precedent.

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 anul 2023 prevederile IAS 8.28 privind modificari ale politicilor contabile.

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 piata si riscul social privind forta de munca. Conducerea 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.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Pentru un bun management al riscului si in dorinta de a stabili noi metode de gestionare a nivelului acestuia se procedeaza continuu la actualizarea si imbunatatirea procedurilor si regulilor specifice de catre fiecare departament in parte, in masura in care se considera la un moment dat ca, prin desfasurarea de activitati de catre acel departament pe baza regulilor existente la acel moment, este expusa Societatea.

Persoanele abilitate din cadrul Societatii monitorizeaza in permanenta eficacitatea politicilor și procedurilor de evaluare a riscului, masura in care Societatea si persoanele relevante respecta procedurile, metodele si mecanismele de administrare a riscurilor, precum si eficacitatea si caracterul adecvat al masurilor luate pentru rezolvarea oricarei nereguli. Indicatorii de risc sunt verificati in permanenta pentru asigurarea incadrarii lor in limitele admise. De asemenea, conducerea societatii verifica zilnic activitatea de productie, comercializare si financiara a societatii.

Riscul de credit

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
	(lei)	(lei)
Creante comerciale si alte creante	8.109.489	11.285.249

Pentru alte tipuri de operațiuni, atunci când sumele sunt semnificative, referințele privind bonitatea sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a creanțelor este atent monitorizată și sumele neincasate la termenele negociate fac obiectul attentionarilor si notificarilor transmise catre clienti interni si externi ai societatii.

Astfel, au fost identificate urmatoarele elemente bilantiere expuse riscului de credit si au fost incadrate in urmatoarele clase de expuneri:

- Creante fata de administratii locale: creante bugetare;
- Creante fata de institutii si institutii financiare: conturi bancare;
- Creante fata de societati: plati in avans societati;
- Alte elemente: imobilizari corporale.

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

▪ **Creante comerciale si alte creante**

La 31 decembrie 2023, situatia creanțelor societatii se prezinta după cum urmează:

Situatia Creanțelor la data de 31.12.2023

lei



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

CREANTE	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	8.109.489	7.968.437	141.052
Clienti interni	4.424.691	4.424.691	-
Clienti externi	2.064.779	2.064.779	-
Clienti incerti, litigii	610.074	-	610.074
Avans salarii	-	-	-
Furnizori debitori	378.140	378.140	-
Debitori	464.248	464.248	-
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	636.579	636.579	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(469.022)	-	(469.022)

Suma in valoare de 636.579 lei inregistrata in contul "alte creante" se refera la sumele provenite din cont 4428 (TVA neexigibil) = 340.050 lei ; cont 4382 (alte creante – concedii medicale) = 286.999 lei; cont 471 (cheltuieli in avans) = 1.973 lei si cont 4412 (impozit pe profit amanat) = 7.557 lei.

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 31.12.2023	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Clienti interni	4.424.691,17	255.256,63	28.176,43	2.555.387,09
2. Clienti externi	2.064.779,19	-	-	2.064.779,19
3. Clienti interni incerti	610.073,86	-	-	610.073,86
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,17)	-	-	(469.022,17)
5. Furnizori debitori	378.140,47	378.140,47	-	-
Creanțe nete	7.008.662,52	633.397,10	28.176,43	4.761.217,97

Din volumul anual al vanzarilor efectuate in anul 2023, in valoare de 28.422.343 lei, clientii interni si externi ai societatii reprezinta:

- clienti interni in valoare de 18.677.345 lei, o pondere de 65,71 % in cifra de afaceri;
- clienti externi (usd) in valoare de 2.397.665 lei, o pondere de 8,44 % in cifra de afaceri;
- clienti externi (euro) in valoare de 7.347.333 lei, o pondere de 25,85 % in cifra de afaceri.

Exercițiul financiar

Exercițiul financiar

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

	încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Datorii	46.599.790	37.715.536
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	202.457	214.337
Venituri inregistrate in avans	3.955.619	6.461.700
Total datorii	50.757.866	44.391.573

▪ **Datorii comerciale si alte datorii**

La 31 decembrie 2023, datoriile societății se prezinta astfel :

Situatia datoriilor la data de 31.12.2023				lei	
DATORII	Sold la 31.12.2023	Termen de exigibilitate			
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4	
Total, din care:	49.884.901	10.985.666	38.899.235	-	
Sume datorate institutiilor de credit	7.386.225	-	7.386.225	-	
Avansuri incasate in contul comenzilor	3.082.654	3.082.654	-	-	
Datorii comerciale - furnizori	16.287.220	1.202.844	15.084.376	-	
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	22.926.345	6.700.168	16.226.177	-	
Provizioane si venituri inregistrate in avans	202.457	-	202.457	-	

Suma in valoare de 22.926.345 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 salariale totale = 1.752.976 lei , din care creante salariale restante inscrise in tabelul preliminar al creantelor publicat in BPI nr. 10429/19.06.2023 in suma de 403.500 lei ;
- datorii bugetare totale = 19.636.372 lei, din care datorii bugetare restante in suma de 14.297.742 lei, sume inscrise in tabelul preliminar al creantelor publicat in BPI nr. 10429/19.06.2023.

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 .



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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 .

lei

Datorii Comerciale si Alte Datorii	Sold la	din care restante		
	31.12.2023	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	14.371.968,48	774.332,39	19.786,66	13.246.707,53
2. Furnizori externi	1.916.683,82	79.014,86	-	1.837.668,96
3. Clienti creditor	3.082.653,59	-	-	-
Datorii nete	19.371.305,89	853.347,25	19.786,66	15.084.376,49

Din suma totala de 15.084.376,49 lei reprezentand datorii comerciale , au fost inscrise in tabelul preliminar al creantelor publicat in B.P.I nr 10429/19.06.2023 la categoria creante chirografare datorii comerciale restante in suma de 14.423.364,05 lei .

Din volumul anual al achizitiilor efectuate in anul 2023, in valoare de 20.225.691,72 lei, furnizorii interni si externi ai societatii reprezinta:

- furnizori interni in valoare de 19.445.851,98 lei, o pondere de 96,14 % in total achizitii;
- furnizori externi (usd) in valoare de 590.099,70 lei, o pondere de 2,92 % in total achizitii;
- furnizori externi (euro) in valoare de 189.740,04 lei, o pondere de 0,94 % in total achizitii.

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 ipoteka imobiliara autentificate cu incheierile nr. 2431 si nr. 2433 din data de 27.06.2019, cu urmatoarele terenuri / cai de acces:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

- 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.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Dobanzi platite	406.492	885.177

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar in lei și devize in conturile de disponibilitati bancare in functie de fluxurile de numerar ale societatii.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	639.274	105.728
Total numerar si echivalente	639.724	105.728

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 .

Riscul valutar

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
--	--	--



Rezultat din diferente curs valutar

11.656

(262.246)

Riscul de piata

Actuala criză globală de lichidități care a început la jumătatea anului 2019 a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării pieței de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar și, ocazional, rate mai mari la împrumuturile interbancare și o volatilitate foarte ridicată a burselor de valori.

Incertitudinile de pe piețele financiare internaționale au determinat influențe semnificative și în piața din România. Acestea au avut o dublă influență asupra societății: o scădere a activelor deținute și a volumelor de activitate. În prezent, întregul impact al actualei crize financiare este imposibil de anticipat și de prevenit în totalitate.

Conducerea nu poate estima în mod fiabil efectele asupra poziției financiare a Societății, a scăderii în continuare a lichidității piețelor financiare și a creșterii volatilității cursului de schimb al monedei naționale și a indicilor piețelor.

Efectele economice, comerciale și financiare ale “crizei energetice” și a conflictului geo-politic s-au resimțit în activitatea societății în anul 2023 prin scăderea producției (cerere scăzută), diminuarea veniturilor și creșterea stocurilor de produse finite (la dispoziția clienților în vederea închirierii). Majoritatea companiilor petroliere și operatorii de foraj din piața internă și internațională și-au reorientat politica de investiții (achiziții de echipamente și utilaje petroliere) prin divizarea acestora din rațiuni economice și financiare în două componente:

- Achiziții de noi echipamente și utilaje petroliere cu bugete de investiții diminuate;
- Închirierea echipamentelor și utilajelor petroliere cu bugete de investiții diminuate.

Scăderea volumului de vânzări a fost determinată de reducerea volumului de contracte și comenzi la nivelul societății pe fondul evoluției situației postepidemiologice internaționale și naționale de răspândire a coronavirusului SARS-CoV-2, coroborat cu fluctuațiile pretului barilului de petrol.

Evoluția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări, precum și declararea pandemiei de către Organizația Mondială a Sănătății la data de 11.03.2020 și Decretele Președintelui privind instituirea stării de urgență și a stării de alertă pe teritoriul României, precum și prelungirea stării de alertă pe tot parcursul anului 2021 au determinat fenomene și aspecte sociale, comerciale, economice și financiare independente de societate și care nu pot fi controlate de aceasta, care au condus și vor conduce în mod inevitabil la un impact negativ de neevitat privind volumul comenzilor și contractelor comerciale aferent anului 2023, a realizării indicatorilor bugetari prevăzuți.

Orice studiu al pieței care s-ar efectua de către societate în acest moment nu poate oferi informații precise despre vânzarea stocurilor de produse fabricate.

Cererea față de produsele realizate de UZTEL SA Ploiesti este, în prezent, mai mult elastică decât stabilă, deoarece preferințele și orientările consumatorilor (clienților interni și externi), fluctuațiile pretului barilului de petrol și a bugetelor de investiții ale marilor companii petroliere și mărimea ofertei competitorilor sunt imprevizibile. Drept urmare, societatea se confruntă în prezent cu o instabilitate a cererii de utilaj petrolier, a vanzarilor și a pretului barilului de petrol, care au generat fluctuații în volumul vanzarilor pe piața internă și internațională și, în consecință, și în fluxurile de numerar generate de activitatea de exploatare.

Managementul Societății a analizat previziunile referitoare la viitorul activității operaționale, evidențiind, cel puțin pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, un volum de intrări asigurat atât de derularea unor contracte existente, dar și de certitudinea rezonabilă de contractare a unor noi lucrări.

Pe parcursul anului 2023 societatea s-a confruntat cu dificultăți în ceea ce privește asigurarea volumului de comenzi necesar desfășurării activității în contextul în care piața internațională și cea internă a fost puternic



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

afectata de posibil cea mai grea criza din ultimii 100 de ani. Efectele crizei au generat dificultati in lant in ceea ce priveste:

- gestionarea situatiei determinate de postpandemia de coronavirus si de masurile de izolare;
- variatia preturilor la titei;
- scaderea drastica a cererii de utilaj petrolier;
- 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 – vanzare a firmelor nationale si internationale.

Toate acestea au determinat o reducere drastica a cheltuielilor cu investitiile in sectorul de extractie si foraj si au generat un impact negativ in activitatea societatilor producatoare de echipamente, conducand la o scadere semnificativa a cifrei de afaceri.

Riscul operational

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii societatii, precum si din factori externi, cum ar fi cele provenind din cerintele clientilor societatii privind cresterea calitatii produselor si serviciilor oferite.

Riscurile operationale provin din toate operatiunile derulate de societate. Responsabilitatea principala de gestionare a riscurilor operationale revine conducerii societatii , care a identificat si controlat o serie de riscuri operationale pentru a nu afecta capacitatea societatii de a-si continua activitatea , si anume:

- furnizarea de produse si servicii conform cerintelor calitative explicite si implicite ale clientilor prin organizarea, planificarea si monitorizarea permanenta a comenzilor / contractelor comerciale ;
- imbunatatirea gestionarii resurselor umane prin diminuarea riscurilor privind lipsa personalului calificat si prin mentinerea si dezvoltarea competentelor profesionale ale tuturor angajatilor.

Societatea nu poate controla toate riscurile, si nici nu este posibil, din perspectiva costurilor/resurselor implicate, insa a gestionat si controlat, ceea ce este cu adevarat prioritar, riscurile semnificative/stategice .

5. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social

Capitalul social al UZTEL S.A. inregistreaza la 31 decembrie 2023 o valoare de 13.413.647,50 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Pe baza evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. conform adresa nr. 7084 din 06.03.2024, situatia detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2023 este urmatoarea:

Actionar	Nr. actiuni detinute	Pondere in capitalul social, %
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Juridice	447.203	8,3349
Persoane Fizice	419.956	7,8270
TOTAL	5.365.459	100,0000

Toate actiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 31 decembrie 2023.

Toate actiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

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. In momentul in care s-a atins acest nivel, societatea poate efectua alocari suplimentare doar din profitul net .

La 31 decembrie 2023 Societatea are constituite rezerve legale in suma de 2.001.592 lei.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezerve legale	2.001.592	2.001.592

Societatea nu a constituit la 31.12.2023 rezerva legala.

Alte rezerve

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (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 70.567.464 lei la 31 decembrie 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;
- constructii – hale industriale – reevaluare efectutata la 31 decembrie 2023 ;
- echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si biroticii – reevaluare efectuata la 31.12.2007.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezerve din reevaluare	70.567.464	29.737.183



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in anul 2023 cu valoarea de 1.102.141,67 lei prin capitalizarea surplusului din reevaluare si rezerve evidentiata in registrul fiscal, astfel:

- valoarea de 481.319,27 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare pentru imobilizari corporale iesite din evidenta prin casare sau vanzare in cursul anului 2023;
- valoarea de 620.822,40 lei reprezentand rezerve din reevaluare evidentiata in registrul fiscal in anul 2023;

Rezerva din reevaluare s-a majorat in anul 2023 cu valoarea de 41.932.423,39 lei reprezentand diferenta dintre valoarea neta contabila si valoarea justa conform raport reevaluare la data de 31.12.2023 a cladirilor – hale industriale .

6. REZULTATUL EXERCITIULUI

Rezultatul exercitiului

La finele exercitiului financiar 2023 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate:

- **Rezultat brut din activitatea operationala** a scazut de la (7.772.900) lei la 31.12.2022 la (9.020.419) lei la 31.12.2023, adica o diminuare semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului 2022;
- **Rezultatul brut din activitatea financiara** a crescut de la (1.143.375) lei la 31.12.2022 la (386.838) lei la 31.12.2023 , adica o crestere semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului 2022;
- **Rezultatul brut / net al exercitiului financiar** a scazut de la (8.916.275) lei la 31.12.2022 la (9.407.257) lei la 31.12.2023, adica o diminuare semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului 2022.

Desi criza mondiala care a afectat domeniul petrolier a avut repercusiuni negative si asupra productiei societatii Uztel S.A. (cifra de afaceri 2023 in scadere fata de anul 2022 cu 34,76 %), conducerea societatii a facut eforturi pentru desfasurarea activitatii in conditii de continuitate.

	Exercitiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercitiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezultat net (lei)	(9.407.257)	(8.916.275)
Acțiuni ordinare	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe actiune (lei)	(1,75)	(1,66)

Dividende

In anul 2023 Societatea a efectuat plati trimestriale in suma totala de 148,93 lei, reprezentand dividende nete cuvenite actionarilor pentru anii 2003, 2005, 2006, 2007 si 2008, astfel :

	lei
d) Plati Trimestrul I	126,18
e) Plati Trimestrul II	22,75

La data de 31.12.2023 Uztel SA are inregistrat in contul 457 (Dividende de achitat) suma de 1.007.874,37 lei reprezentand dividende cuvenite actionarilor pentru anii 2003 – 2008, suma care a fost inregistrata in tabelul preliminar al creantelor publicat in B.P.I nr 10429/19.06.2023.

Societatea nu a constituit si nu a virat dividende pentru perioada 2011 – 2023.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezultatul brut contabil	(9.407.257)	(8.916.184)
Elemente asimilate veniturilor	481.319	845.421
Rezerva legala constituita	-	-
Venituri neimpozabile	(12.155)	(6.298)
Cheltuieli nedeductibile	1.684.954	1.743.019
Profit / (Pierdere fiscala)	(7.253.139)	(6.334.042)
Impozit pe profit rezultat	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
Profit net / (Pierdere neta)	(9.407.257)	(8.916.184)

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 conform prevederilor fiscale în vigoare.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 7 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate .

Rezultatul contabil la data de 31.12.2023, în valoare de (9.407.257,09) lei, evidențiat în contul 121 – „Profit sau pierdere” se transfera în luna ianuarie 2024 în contul 1171.01 – „Rezultat reportat – pierdere”.

Astfel, pierderea contabilă evidențiată în contul 1171.01 – „Rezultat reportat – pierdere” va fi de 42.242.011,81 lei.

În cursul anului 2023 au ieșit din evidența contabilă prin casare sau vânzare mijloace fixe pentru care surplusul din reevaluare a fost transferat din „Rezerve din reevaluare” în contul „Rezultatul reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare”, în valoare de 481.319,27 lei.

Propunem aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor a Notei de fundamentare privind acoperirea parțială a pierderii contabile din rezultatul reportat reprezentând surplus din rezerve din reevaluare pentru imobilizări (echipamente) vândute / casate în perioada 2022 - 2023, în valoare de 1.326.740,14 lei. Astfel, după efectuarea acestei operațiuni contabile, pierderea contabilă netă a societății va fi în suma de (40.915.271,67) lei, (pierdere an 2017: (10.975.913,42) lei, pierdere an 2020 (11.615.826,38) lei) , pierdere an 2022 (8.916.274,78)



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

lei) si pierdere an 2023 (9.407.257,09) lei), urmand sa se recupereze conform Art. 19 alin. (4) din Legea Contabilitatii nr. 82 / 1991 cu modificarile si completarile ulterioare :

- „Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor ”.

Pierderea fiscala inregistrata la finele anului 2023, stabilita prin declaratia anuala de impozit pe profit, in valoare neta de (7.253.139,28) lei, se va cumula cu pierderea fiscala inregistrata la data de 31.12.2022 in valoare neta de (23.309.800) lei .

Pierderea fiscala totala inregistrata la 31.12.2023 de catre Uztel SA Ploiesti va fi de (30.562.939,28) lei.

8. REZULTATUL REPORTAT

Rezultatul reportat reprezintă rezultatul cumulat al Societății. La 31 Decembrie 2023 Societatea are un rezultat reportat inregistrat in suma de (18.317.119) lei.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Rezultatul reportat	(18.317.119)	(9.024.687)
Actiuni ordinare	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe actiune (lei)	(3,41)	(1,68)

9. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel :

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Provizioane pentru litigii	202.457	214.337



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

10. 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 2023	16.217.332	30.954.447	36.809.890	166.042	2.520.113	20.363	86.688.187
Cresteri	-	41.932.423	-	-	-	-	41.932.423
Iesiri	423.051	19.067.304	765.219	-	54.144	-	20.309.718
Sold la 31 decembrie 2023	15.794.281	53.819.566	36.044.671	166.042	2.465.969	20.363	108.310.892
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2023	-	20.686.855	30.408.635	130.371	-	-	51.225.861
Amortizare din an	-	807.000	809.313	7.178	-	-	1.623.491
Amortizarea iesirilor(eliminarii)	-	19.066.962	704.520	-	-	-	19.771.482
Sold la 31 decembrie 2023	-	2.426.893	30.513.428	137.549	-	-	33.077.870
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2023	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2023	-	-	-	-	-	-	-
Valoare contabila neta							

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Sold la 01 ianuarie 2023	16.217.332	10.267.592	6.401.255	35.671	2.520.113	20.363	35.462.326
Sold la 31 decembrie 2023	15.794.281	51.392.673	5.531.243	28.493	2.465.969	20.363	75.233.022

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidenta contabile pentru clasa “Cladiri si constructii” a fost de 41.932.423,39 lei reprezentand diferenta dintre valoarea neta contabila la 31.12.2023 si valoarea justa conform Raport de evaluare nr. 18/februarie 2024 pentru cladiri – hale industriale .

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidenta contabile pentru clasa “Terenuuri” a fost de 423.048,62 lei reprezentand vanzare teren intravilan in suprafata totala de 4.687 mp .

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidenta contabile pentru clasa “Cladiri si constructii” a fost de 19.067.303,91 lei reprezentand valoare amortizare eliminata la 31.12.2023 pentru clasa cladiri – hale industriale , casari si diminuare valoare pentru inregistrare valoare justa conform Raport evaluare nr. 18/februarie 2024.

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidenta contabila pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 765.218,94 lei, reprezentand Iesiri de mijloace fixe prin casare si vanzare .

– **Active necorporale**

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	186.892	875.757	-	1.062.649
Intrari	-	6.600	-	6.600
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2023	186.892	882.357	-	1.069.249
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2023	164.764	859.537	-	1.024.301
Amortizare din an	15.562	17.495	-	33.057
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2023	180.326	877.032	-	1.057.358
Sold la 01 ianuarie 2023	22.128	16.220	-	38.348
Sold la 31 decembrie 2023	6.566	5.325	-	11.891

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 6.599,39 lei, reprezentand :



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

- licenta antivirus ESET Endpoint, in valoare de 1.700 lei ;
- Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2023-nov 2024, in valoare de 4.899,39 lei .

11. STOCURI

Prin comparatie, situatia stocurilor se prezinta dupa cum urmeaza:

STOCURI	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
În LEI	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Materii prime	861.144	935.646
Materiale auxiliare	282.676	270.865
Combustibili	216	5.082
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.350.403	2.224.139
Alte materiale consumabile	160.107	160.404
Obiecte de inventar	220.591	234.679
Produce in curs de executie	9.256.669	12.916.350
Semifabricate	2.992.265	2.316.741
Produce finite	5.344.081	4.536.936
Diferenta de pret la produse finite	16.052.027	13.927.255
Ambalaje	825	730
Produce reziduale	248	15.360
Total	37.522.647	37.545.582
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	992.121	167.069
Total General Stocuri	38.514.768	37.712.651

12. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETĂȚII

Cifra de afaceri pe anul 2023 in valoare de 28.422.343 lei fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

- cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de 27.691.945,17
- cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de 375.247,17
- cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de 355.150,74

Cifra de afaceri pe anul 2022 in valoare de 43.565.867 lei fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

- cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de 42.992.649,43
- cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de 283.590,15
- cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de 289.626,99

VENITURI DIN EXPLOATARE

31-decembrie
2023

lei
31-decembrie
2022

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Total venituri din exploatare, din care:	29.498.110	42.944.071
Cifra de afaceri	28.422.343	43.565.867
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(125.317)	(857.046)
Alte venituri din exploatare	1.201.084	235.250

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE**31-decembrie**
2023**31-decembrie**
2022

Total cheltuieli din exploatare, din care:	38.518.529	50.716.971
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	6.999.468	14.042.447
Alte cheltuieli materiale	409.486	607.362
Alte cheltuieli externe	3.471.009	4.034.362
Chetuieli privind marfurile	135.789	107.270
Reduceri comerciale primite	0	313
Cheltuieli cu personalul	19.494.309	24.325.594
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost	1.656.549	1.776.313
Alte cheltuieli de exploatare	6.363.799	5.829.816
Ajustari privind provizioanele	(11.880)	(5.880)

VENITURI FINANCIARE**31-decembrie**
2023**31-decembrie**
2022

Total venituri financiare, din care:	416.476	558.557
Venituri din diferente de curs valutar	405.426	553.617
Venituri din dobanzi	7.820	1.536
Alte venituri financiare	3.230	3.404

CHELTUIELI FINANCIARE**31-decembrie**
2023**31-decembrie**
2022

Total cheltuieli financiare, din care:	803.314	1.701.932
Cheltuieli privind dobanzile	406.492	885.177
Alte cheltuieli financiare	396.822	816.755

NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATILE DE EXPLOATARE**31-decembrie** **31-decembrie** **31-decembrie** **31-decembrie**



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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>2023</u> lei	<u>2022</u> lei	<u>2021</u> lei	<u>2020</u> lei
Profitul net al anului	(9.407.257)	(8.916.275)	330.324	(11.615.826)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	-	-	-
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.656.549	1.776.313	2.228.405	2.476.994
Cheltuieli cu active cedate/reevaluate	484.091	285.904	32.000	843.485
Venituri din cedare active	(539.574)	(154.042)	(169.439)	(252.563)
Ajustari pentru depreciere creante clienti	-	-	-	1.077.744
Venituri / (cheltuieli) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante	-	-	-	2.693.898
Cheltuieli cu dobanda	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Venituri din dobanzi	7.820	1.536	1.681	2.701
Castig / (pierdere) din diferente de curs	11.656	262.247	170.669	(26.455)
Miscari in capitalul circulant	1.214.050	1.286.781	1.745.318	6.210.455
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(3.172.390)	(475.132)	(5.562.835)	4.130.449
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(3.370)	(202)	(1.492)	(686)
Crestere / (descrestere) stocuri	802.117	3.256.062	6.379.529	(5.789.020)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(336.478)	(2.990.559)	(10.814.183)	7.008.127
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(98.338)	(970.153)	1.350	2.500
Crestere / (descrestere) alte datorii	9.462.547	1.506.809	1.241.026	(6.671.369)
Numerar utilizat din activitati operationale	6.654.088	326.825	(8.756.605)	(1.319.999)
Impozit pe profit platit	-	-	-	-
Dobanzi platite	(406.492)	(885.177)	(517.998)	(605.349)
Numerar generat din activitati de exploatare	(1.945.611)	(8.187.846)	(7.198.961)	(7.330.719)

13. 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 provenit de la clienti pentru toate segmentele combinate este mai putin de 75 % din totalul veniturilor entitatii, trebuie identificate segmente raportabile suplimentare pana la atingerea nivelului de 75%.

Societatea este inregistrata in Romania si isi desfasoara intreaga activitate in sediul social din Ploiesti , str. Mihai Bravu nr. 243 si nu detine filiale, sucursale sau puncte de lucru.

Activitatea societatii este analizata din perspectiva obiectului principal de activitate, si anume: producerea si comercializarea pe piata interna si externa de ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere, armaturi industriale, pompe de noroi si alte piese de schimb pentru utilaj petrolier.

Conducerea societatii a stabilit segmentele de activitate pe baza volumului veniturilor obtinute din vanzarea produselor finite pe piata interna si externa si a prestatiilor de servicii efectuate.

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Segmentele de activitate identificate sunt :

- venituri din vanzarea produselor finite – piata interna;
- venituri din vanzarea produselor finite – piata externa;
- venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie;
- venituri din servicii prestate;
- venituri din chirii;
- venituri din vanzarea marfurilor.

Informatiile pe segmente pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 sunt urmatoarele:

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2023	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	18.033.992,41	58,25
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	9.657.952,76	40,58
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(125.317,00)	(1,97)
Venituri din servicii prestate	360.432,44	0,30
Venituri din chirii	14.814,73	0,35
Venituri din vanzarea marfurilor	355.150,74	0,67
Total	28.297.026,08	98,18

Informatiile pe segmente pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 sunt urmatoarele:

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	25.338.377,66	58,25
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	17.654.271,77	40,58
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(857.046,00)	(1,97)
Venituri din servicii prestate	132.664,35	0,30
Venituri din chirii	150.925,80	0,35
Venituri din vanzarea marfurilor	289.626,99	0,67
Total	42.708.820,57	98,18

14. OPERATIUNI CU PARTI AFILIATE

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

IAS 24 "Operatiuni cu parti afiliate" reglementeaza operatiunile comerciale cu entitatile care detin fonduri banesti in calitatea lor de membrii 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).

Pe parcursul exercitiului financiar al anului 2023 s-au efectuat urmatoarele tranzactii comerciale de natura achizitiilor de bunuri si servicii cu entitati juridice (societati) independente care nu au influentat pozitia si performanta financiara a societatii si au fost incheiate in conditii normale de piata.

a) Vanzari de produse finite si servicii:

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Vanzari an 2023</u>	<u>Vanzari an 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	85.174,96	12.402,31
Ipsar SRL Valeni de Munte	21.991,20	65.870,78

b) Achizitii de bunuri si servicii:

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2023</u>	<u>Achizitii an 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	195.949,67	528.884,52
Platus Com SRL Campina	34.814,06	51.863,70
Romconvert SA Ploiesti	-	36.604,40
Titancore SRL Ploiesti	-	305.402,91

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2023</u>	<u>Achizitii an 2022</u>
	<u>usd</u>	<u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	-	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. 82 alin (1) 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 31.12.2023, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

<u>Denumire Entitate Juridica</u>	<u>% fond banesc detinut in Asociatia UZTEL</u>
Axon SRL Ploiesti	0,7380
Ipsar SRL Valeni de Munte	0,3255
Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Shabum International LTD Tel Aviv 0,2640

c) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :

Personalul cheie din conducere include membrii Consiliului de Administratie, directori executivi, personalul de conducere al sectiilor de productie (sefi sectie) si personalul de conducere al principalelor servicii functionale ale societatii (tehnic, proiectare, resurse umane, asigurarea calitatii, comercial, economic, administrativ, productie si tehnologia informatiei) .

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Salarii brute achitate	2.625.893 lei	4.455.755 lei

15. ALTE INFORMATII(1) *Onorariile plătite auditorilor*

In anul 2023 cheltuielile Societății referitoare la onorariile auditorilor au fost în valoare de 222.854 lei , cu urmatoarea componenta :

Auditor Statutar		lei
- Lexexpert Audit SRL Galati		30.833,00
Auditor Intern		
- Fin Consult Audit SRL Ploiesti		30.000,00
Auditare situatii aplicare ESEF		
- Unit Vision SRL Bucuresti		17.614,38
Auditori de certificare sisteme de management calitate si de produs (licente)		lei
- GR Eurocert SRL Ploiesti Romania		19.490,09
- ND U Test SRL Buzau		4.394,08
		usd
- American Petroleum Institut Washington USA		25.558,71
- Techstreet – Clarivate Analytics LLC Canada		551,00

(2) *Cheltuielile cu salariile personalului*

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (lei)
Cheltuielile cu salariile personalului	18.574.060	23.476.440

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

(3) *Numărul mediu de angajați la 31 decembrie 2023 se prezinta astfel:*

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Numărul mediu de angajați	217	293



(4) *Garantiile Financiare acordate / primite de societate.*

In anul 2023 societatea nu a acordat si nu a primit garantii financiare.

(5) *Polite de asigurare detinute de societate*

Societatea detine la data de 31.12.2023 polita de asigurare SIGNAL IDUNA Asigurari seria CCPJ nr. 23062234736 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 si comerciali stabilitate si incredere in activitatile comerciale si financiare prezente si viitoare ale societatii.

(6) *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 02.10.2019, revizuita in data de 17.12.2021, valabila cu viza anuala, 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 gospodarie a apelor nr. 143 din 17.08.2022 valabila pana la data de 01.09.2025.

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;
- 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 , 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 maxim impuse.

Programul de masuri pe anul 2023 s-a realizat in proportie de 100%. Actiunile propuse au vizat gestionarea deseurilor, emisiile si imisiile, apa potabila si uzata, zgomot si sol.

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

(7) *Aspecte privind litigiile de natura juridica ale societatii*

Societatea, in calitate de creditor, a intrepris toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul exercitiului financiar 2023 un numar de dosare comerciale prin instantele judecatoresti competente, 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

8 dosare

Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere)

64 dosare



Pentru recuperarea creantelor de la persoane juridice sau fizice, societatea a procedat la emiterea notificărilor, somatiilor sau înțelegeri pe cale amiabilă în vederea stingerii litigiului.

Societatea monitorizează periodic creanțele comerciale restante și aplică cele mai bune estimări în evidențierea și contabilizarea acestora.

16. ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

CADRUL LEGISLATIV FISCAL

Cadrul legislativ-fiscal din România și implementarea sa în practică se modifică frecvent și face subiectul unor interpretări diferite din partea diverselor organe de control. Declarațiile de impozit pe profit fac subiectul reviziei și corecțiilor autorităților fiscale, în general pe o perioadă de cinci ani după data completării lor. Managementul consideră că a înregistrat în mod adecvat obligațiile fiscale din situațiile financiare anexate. Totuși, există riscul ca autoritățile fiscale să adopte poziții diferite în legătura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la această dată.

Mediul economic

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale începând cu anul 2020 a afectat performanța acestora, inclusiv piața financiar-bancară din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Criza curentă de lichiditate și de creditare a condus printre altele la un nivel scăzut și acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar românesc și rate de împrumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea societății de a obține împrumuturi noi și refinanțări ale facilităților existente în condiții similare tranzacțiilor anterioare.

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

Preocupările actuale privind posibilitatea ca deteriorarea condițiilor financiare să contribuie într-o etapă ulterioară la o diminuare suplimentară a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor și a Băncilor Centrale în vederea adoptării unor măsuri speciale având drept scop contracararea aversiunii tot mai mari față de risc și 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 și 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 în continuare caracteristicile unei piețe emergente, cum ar fi un deficit de cont curent ridicat, o piața financiară relativ nedezvoltată și fluctuații ale cursurilor de schimb valutare.

În prezent, piețele financiare internaționale resimt efectele crizei financiare mondiale declanșată în anul 2008. Aceste efecte s-au resimțit și pe piața financiară românească sub forma scăderii preturilor și lichidității piețelor de capital, precum și printr-o creștere a ratelor de dobândă de finanțare pe termen mediu datorită crizei globale de lichiditate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi în condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

UZTEL S.A. Ploiești se alătură altor mari companii petroliere naționale și internaționale care raportează rezultate comerciale și financiare datorită instabilității/fluctuațiilor cererii de petrol în condițiile în care populația este



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

afectata de efectele postpandemie, iar activitatea companiilor a fost / este redimensionata din cauza crizei energetice si a conflictului geo-politic de la granita tarii.

Conducerea Societății considera ca aplicarea principiului continuității activității in pregătirea acestei situații financiare individuale de descriere a poziției financiare este corecta, data fiind si poziția sa de pe piața de petrol si gaze naturale din cadrul sistemului economic național.

17. PARCURS PROCEDURA INSOLVENTA

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 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 .

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 Andrei Ioan IPURL Ploiesti .

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII

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 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 Administraturului Judiciar .

Pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 remuneratiile totale ale Consiliului de Administratie a Societatii au reprezentat un procent de 1,20 % din fond salarii , cu precizarea ca aceste indemnizatii au fost contabilizate in perioada 01.01 – 25.05.2023 deoarece Consiliul de Administratie a fost suspendat conform prevederilor legii nr 85/2014 privind procedura insolventei .

CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII – in perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a inregistrat urmatoarea componenta in exercitarea atributiilor de conducere, astfel :

PERIOADA 01.01.2023 - 31.12.2023			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Dumitru Paul – George	Director General	26.05.2023 – 31.12.2023	C.I.M. nr. 1387/25.05.2023
Anghel George Marinelo	Director General	01.01.2023-25.05.2023	C.M. 02/09.01.2020
	Sef Departament Comercial	01.08.2023 – 31.10.2023	Act additional / 07.2023
Sighiartau Dan Petru	Director Comercial	01.01.2023-25.05.2023	Decizia nr. 49/09.02.2021
	Sef Departament Comercial	26.05.2023 – 31.07.2023	Act additional / 05.2023
Voica Alin Marian	Director Tehnic	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 184 / 12.12.2019
	Sef Departament Tehnic	26.05.2023 – 31.12.2023	Act additional / 05.2023



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Popescu Ileana	Director Economic	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 592 / 30.11.2010
	Sef Departament Economic	26.05.2023 – 31.12.2023	Act aditional /05.2023
Voicu Mariana	Manager Sisteme de Management al Calitatii	01.01.2023-25.05.2023	Decizia 64/05.04.2018
	Sef Departament Sisteme de Management al Calitatii	26.05.2023 – 31.12.2023	Act aditional / 05.2023

Pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023 remuneratiile totale ale conducerii executive ale societatii au reprezentat un procent de 6,46 % din fond salarii.

Evenimente ulterioare datei bilantului

In baza informatiilor pe care societatea le detine pana in prezent, structura actionariatului nu s-a modificat pana la data emiterii prezentelor situatii financiare. Societatea Uztel a identificat evenimente care au aparut intre data bilantului contabil incheiat la 31.12.2023 si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru depunere. Aceste evenimente furnizeaza informatii aditionale cu privire la conditii care existau la data bilantului sau cu privire la anumite conditii aparute dupa inchiderea bilantului anului 2023, dupa cum urmeaza:

1. UZTEL SA si-a desfasurat in anul 2023 activitatea in conditii de continuitate in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 privind reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara si cu prevederile Legii nr. 85/2014 privind procedurile de insolventa .

Diminuarea volumului de comenzi si contracte a influentat negativ fluxul de numerar si a generat acumularea de datorii bugetare si comerciale.

Dupa data inchiderii exercitiului financiar la 31.12.2023, incertitudinile si riscurile in mediul economic, comercial , social si financiar raman ridicate in plan national si international. Chiar daca impactul pandemiei asupra activitatii economice s-a diminuat cu timpul deficitul prelungit de personal ar putea afecta activitatea economica. De asemenea, aceste masuri ar putea afecta functionarea lanturilor de aprovizionare si vanzare pentru o perioada mai lunga decat se preconizase.

2. Incepand cu data de 01.01.2023, previziunile privind inflatia au fost revizuite considerabil in sens ascendent in comparatie cu previziunile din trimestrul IV 2022. Ele reflecta efectele preturilor foarte mari la energie si gaze care vor conduce la o crestere semnificativa si imprevizibila a costurilor cu utilitatile in totalul cheltuielilor operationale ale societatii.
3. Declansarea in februarie 2022 a conflictului geo-politic de la granita Romaniei si a crizei energetice au condus la dezechilibre majore in lanturile de achizitii si vanzari cu consecinte imediate nefavorabile in fluxurile de trezorerie si, implicit, in acumularea de datorii salariale si comerciale si neindeplinirea indicatorilor bugetari prevazuti pentru anul 2023.
4. Instabilitatea economica (comerciala si financiara) a societatii determinata de volumul redus al vanzarilor pe piata interna si externa, intarzieri la incasarea creantelor , au avut ca rezultat intarzieri in achitarea datoriilor comerciale ale furnizorilor de materii prime , materiale , utilitati si servicii.
5. Provocarile anului 2024: preturi in continua crestere la materii prime si materiale, dobanzi bancare mai mari, facturi mari la utilitati (energie si gaze) se vor rasfrange asupra presiunii pe cresterea salariilor si



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

pe mentinerea unui volum ridicat al vanzarilor in unitati fizice si valorice in scopul atingerii obiectivelor de performanta estimate prin Bugetul de venituri si cheltuieli.

Societatea Uztel depune toate eforturile pentru continuarea activitatii de productie in conditii de reorganizare/ restructurare a acesteia si de redimensionare a numericului personalului angajat in functie de volumul de comenzi si contracte comerciale negociate cu clienti interni si externi si a castigarii licitatiilor interne si internationale din piata de utilaj petrolier.

Administrator Special – Director General,

Dumitru Paul – George

Departament Economic ,

Popescu Ileana



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

NOTA DE FUNDAMENTARE

a propunerii privind acoperire partiala pierdere contabila

la 31.12.2023

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 societatea UZTEL SA Ploiesti a inregistrat pierdere contabila neta in valoare de (9.407.257,09) lei.

Rezultatul reportat din anii precedenti este o pierdere contabila in valoare de (32.834.754,72) lei. Astfel, pierderea contabila va fi in valoare de 42.242.011,81 lei, repartizata pe ani astfel:

- pierdere aferenta anului 2017, in valoare de (12.302.653,56) lei;
- pierdere aferenta anului 2020, in valoare de (11.615.826,38) lei;
- pierdere aferenta anului 2022, in valoare de (8.916.274,78) lei ;
- pierdere aferenta anului 2023 , in valoare de (9.407.257,09) lei .

Conform prevederilor art. 19 alin. 4 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si actualizata, art. 176 alin. (1) si (2) din OMFP nr. 2844/2016, act normativ avut in vedere la intocmirea situatiilor financiare, acoperirea pierderii contabile din rezerva provenita din reevaluare este permisa astfel:

„Art. 176. – (1) Pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor, cu respectarea prevederilor legale.

(2) In lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acopera pierderea contabila este de competenta adunarii generale a actionarilor sau asociatilor, respectiv a consiliului de administratie.”

Modul de utilizare a rezervei din reevaluare este reglementat de art. 210 alin. (3) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale astfel:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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) – Diferentele favorabile din reevaluarea patrimoniului vor fi incluse in rezerve, fara a majora capitalul social.”

Din analiza textului normativ, observam ca exista interdictie pentru utilizarea diferentei favorabile din reevaluare ca sursa de majorare a capitalului social, dar surplusul din reevaluare poate fi utilizat pentru: acoperirea pierderilor contabile din exercitiile anterioare, distribuirea catre actionari cand se realizeaza conditie de castig, pastrarea pe seama rezervelor in cadrul capitalurilor proprii.

La data de 31.12.2023 societatea are inregistrate in contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare”, suma de 16.829.677,99 lei, compusa astfel:

- rezerve aferente surplusului din reevaluarea imobilizarilor corporale (teren, cladiri,echipamente si instalatii tehnice) scoase din evidenta in perioada ianuarie – decembrie 2023 prin casare si vanzare, in suma de 481.319,27 lei, suma care a fost inclusa in baza de impozitare ca element similar veniturilor;
- rezerve aferente surplusului din reevaluarea imobilizarilor corporale (teren, cladiri,echipamente si instalatii tehnice) scoase din evidenta in perioada ianuarie – decembrie 2022 prin casare si vanzare, in suma de 845.420,87 lei, suma care a fost inclusa in baza de impozitare ca element similar veniturilor;
- rezerve aferente surplusului din reevaluarea imobilizarilor corporale (constructii, echipamente si utilaje industriale, aparatura birotica) in suma de 15.502.937,85 lei evidentiata in registrul fiscal prin transferul trimestrial din conturile de rezerve din reevaluare pe masura amortizarii ca si cheltuieli nedeductibile.

Se propune Adunarii Generale a Actionarilor acoperirea pierderii din rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din reevaluare, astfel :

1175	=	1171.01	1.326.740,14 lei
Rezultat reportat		Rezultat reportat-pierdere	
reprezentand			
surplus realizat din			
rezerve din reevaluare			

Dupa aprobarea efectuarii acestor operatiuni contabile, pierderea contabila neta a societatii va fi in suma de (40.915.271,67) lei, astfel:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

- pierdere an 2017 in valoare de (10.975.913,42) lei;
- pierdere an 2020 in valoare de (11.615.826,38) lei;
- pierdere an 2022 in valoare de (8.916.274,78) lei ;
- pierdere an 2023 in valoare de (9.407.257,09) lei ,

urmand sa se recupereze conform Art. 19 alin. (4) din Legea Contabilitatii nr. 82 / 1991 cu modificarile si completarile ulterioare :

- „Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor ”.

Administrator Special – Director General ,

Dumitru Paul – George

Departament Economic ,

Popescu Ileana

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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 SOCIETATII UZTEL S.A.

privind conformitatea cu Codul de Governanta Corporativa pentru anul 2023

Prevederile Codului de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Toate societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta/responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii, si care aplica, printre altele, Principiile generale din Sectiunea A.	X		
A.2. Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse in Regulamentul Consiliului. In orice caz, membrii Consiliului trebuie sa notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni si sa se abtina de la participarea la discutii (inclusiv prin ne reprezentare, cu exceptia cazului in care ne reprezentarea ar impiedica formarea cvorumului) si de la votul pentru adoptarea unei hotarari privind chestiunea care da nastere conflictului de interese respectiv.	X		
A.3. Consiliul de Administratie trebuie sa fie format din cel putin cinci membri .		X	Consiliul de Administratie a fost suspendat in data de 25.05.2023 prin numirea Administratorului Special conform prevederilor Legii nr 85/2014
A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de Administratie trebuie sa nu aiba functie executiva . Cel putin un membru al Consiliului de Administratie trebuie sa fie independent in cazul societatilor din categoria Standard. Fiecare membru independent al Consiliului de Administratie, trebuie sa depuna o declaratie la momentul nominalizarii sale in vederea alegerii sau realegerii, precum si atunci cand survine orice schimbare a statutului sau, indicand elementele in baza carora se considera ca este independent din punct de vedere al caracterului si judecatii sale si dupa urmatoarele criterii:	X		
A.4.1 nu este Director General/director executiv al societatii sau al unei societati controlate de acesta si nu a detinut o astfel de functie in ultimii cinci (5) ani;	X		
A.4.2. nu este angajat al societatii sau al unei societati controlate de acesta si nu a detinut o astfel de functie in ultimii cinci (5) ani;	X		
A.4.3. nu primeste si nu a primit remuneratie suplimentara sau alte avantaje din partea societatii	X		



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
sau a unei societati controlate de acesta, in afara de cele corepunzatoare calitatii de administrator neexecutiv;			
A.4.4. nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a avut in cursul anului precedent o relatie contractuala cu un actionar semnificativ al societatii, actionar care controleaza peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlata de acesta;	X		
A.4.5. nu are si nu a avut in anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlata de acesta, fie in mod direct fie in calitate de client, partener, actionar, membru al Consiliului/Administrator, director general/director executiv sau angajat al unei societati daca, prin caracterul sau substantial, acest raport ii poate afecta obiectivitatea;	X		
A.4.6. nu este si nu a fost in ultimii trei ani auditorul extern sau intern ori partener sau asociat salariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societatii sau al unei societati controlate de acesta;	X		
A.4.7. nu este director general/director executiv al altei societati unde un alt director general/director executiv al societatii este administrator neexecutiv;	X		
A.4.8. nu a fost administrator neexecutiv al societatii pe o perioada mai mare de doisprezece ani;	X		
A.4.9. nu are legaturi de familie cu o persoana in situatiile mentionate la punctele A.4.1. si A.4.4.	X		
A.5. Alte angajamente si obligatii profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in Consiliul unor societati si institutii non-profit, trebuie dezvaluite actionarilor si investitorilor potentiali inainte de nominalizare si in cursul mandatului sau.	X		
A.6. Orice membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice raport cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligatie se refera la orice fel de raport care poate afecta pozitia de membru cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		
A.7. Societatea trebuie sa desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activitatii Consiliului.	X		
A.8. Declaratia privind guvernanta corporativa va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui sau a comitetului de nominalizare si, in caz afirmativ, va rezuma masurile cheie si schimbarile rezultate in urma acesteia. Societatea trebuie sa aiba o politica/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzand scopul, criteriile si frecventa procesului de evaluare.	X		
A.9. Declaratia privind guvernanta corporativa trebuie	X		



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Prevederile Codului de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
sa contina informatii privind numarul de intalniri ale Consiliului si comitetelor in cursul ultimului an, participarea administratorilor (in persoana si in absenta) si un raport al Consiliului si comitetelor cu privire la activitatile acestora.			
A.10. Declaratia privind guvernanta corporativa trebuie sa contina informatii referitoare la numarul exact de membri independenti din Consiliul de Administratie.	X		
B.1. Consiliul trebuie sa infiinteze un comitet de audit in care cel putin un membru sa fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzand presedintele, trebuie sa fi dovedit ca au calificare adecvata relevanta pentru functiile si responsabilitatile comitetului. Cel putin un membru al comitetului de audit trebuie sa aiba experienta de audit sau contabilitate dovedita si corespunzatoare.	X		
B.2. Presedintele comitetului de audit trebuie sa fie membru neexecutiv independent.	X		
B.3. In cadrul responsabilitatilor sale, comitetul de audit trebuie sa efectueze o evaluare anuala a sistemului de control intern .	X		
B.4. Evaluarea trebuie sa aiba in vedere eficacitatea si cuprinderea functiei de audit intern , gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului si de control intern prezentate catre comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea si eficacitatea cu care conducerea executiva solutioneaza deficientele sau slabiciunile identificate in urma controlului intern si prezentarea de rapoarte relevante in atentia Consiliului.	X		
B.5. Comitetul de audit trebuie sa evalueze conflictele de interese in legatura cu tranzactiile societatii si ale filialelor acesteia cu partile afiliate.	X		
B.6. Comitetul de audit trebuie sa evalueze eficienta sistemului de control intern si a sistemului de gestiune a riscului.	X		
B.7. Comitetul de audit trebuie sa monitorizeze aplicarea standardelor legale si a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie sa primeasca si sa evalueze rapoartele echipei de audit intern.	X		
B.8. Ori de cate ori Codul mentioneaza rapoarte sau analize initiale de Comitetul de audit , acestea trebuie urmate de raportari periodice (cel putin anual) sau ad-hoc care trebuie inaintate ulterior Consiliului.	X		
B.9. Niciunui actionar nu i se poate acorda tratament preferential fata de alti actionari in legatura cu tranzactii si acorduri incheiate de societate cu actionari si afiliatii acestora.	X		
B.10. Consiliul trebuie sa adopte o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu	X		



Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
oricare dintre societatile cu care are relatii stranse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu in urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului si dezvaluita in mod corect actionarilor si potentialilor investitori, in masura in care aceste tranzactii se incadreaza in categoria evenimentelor care fac obiectul cerintelor de raportare.			
B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente.	X		
B.12. In scopul asigurarii indeplinirii functiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie sa raporteze din punct de vedere functional catre Consiliu prin intermediul comitetului de audit. In scopuri administrative si in cadrul obligatiilor conducerii de a monitoriza si reduce riscurile, acesta trebuie sa raporteze direct directorului general.	X		
C.1. Societatea trebuie sa publice pe pagina sa de internet politica de remuneratie si sa includa in raportul anual o declaratie privind implementarea politicii de remunerare in cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.	X		
D.1. Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu Investitorii indicandu-se publicului larg persoana / persoanele responsabile sau unitatea organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicate Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	X		
D.1.1. Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunarile generale ale actionarilor;	X		
D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societatii, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in consilii de administratie din societati sau din institutii non-profit;	X		
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice (trimestriale, semestriale si anuale)- cel putin cele prevazute la punctul D.8- inclusiv rapoartele curente cu informatii detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	X		
D.1.4. Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care sustin propunerile de candidati	X		



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
pentru alegerea in Consiliu, impreuna cu CV-urile profesionale ale acestora; intrebarile actionarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi si raspunsurile societatii, inclusiv hotararile adoptate;			
D.1.5. Informatii privind evenimentele corporative , cum ar fi plata dividendelor si a altor distribuii catre actionari, sau alte evenimente care conduc la dobandirea sau limitarea drepturilor unui actionar, inclusiv termenele limita si principiile aplicate acestor operatiuni. Informatiile respective vor fi publicate intr-un termen care sa le permita investitorilor sa adopte decizii de investitii;	X		
D.1.6. Numele si datele de contact ale unei persoane care va putea sa furnizeze, la cerere, informatii relevante;	X		
D.1.7. Prezentarile societatii (de ex, prezentarile pentru investitori, prezentarile privind rezultatele trimestriale etc.), situatiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit si rapoartele anuale.	X		
D.2. Societatea va avea o politica privind distributia anuala de dividende sau alte beneficii catre actionari, propusa de Directorul General si adoptata de Consiliu, sub forma unui set de linii directoare pe care societatea intentioneaza sa le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principiile politicii anuale de distributie catre actionari vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.	X		
D.3. Societatea va adopta o politica in legatura cu previziunile , fie ca acestea sunt facute publice sau nu. Previziunile se refera la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizeaza stabilirea impactului global al unui numar de factori privind o perioada viitoare (asa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta proiectie are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putand diferi in mod semnificativ de previziunile prezentate initial. Politica privind previziunile va stabili frecventa, perioada avuta in vedere si continutul previziunilor. Daca sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai in rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicata pe pagina de internet a societatii.	X		
D.4. Regulile adunarilor generale ale actionarilor nu trebuie sa limiteze participarea actionarilor la adunarile generale si exercitarea drepturilor acestora. Modificarile regulilor vor intra in vigoare, cel mai devreme, incepand cu urmatoarea adunare a actionarilor.	X		
D.5. Auditorii externi vor fi prezenti la adunarea generala a actionarilor atunci cand rapoartele lor sunt prezentate in cadrul acestor adunari.	X		
D.6. Consiliul va prezenta adunarii generale anuale a	X		

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

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
actionarilor o scurta apreciere asupra sistemelor de control intern si de gestiune a riscurilor semnificative, precum si opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunarii generale.			
D.7. Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea actionarilor in baza unei invitatii prealabile din partea Consiliului . Jurnalistii acreditati pot, de asemenea, sa participe la adunarea generala a actionarilor, cu exceptia cazului in care Presedintele Consiliului hotaraste in alt sens.	X		
D.8. Rapoartele financiare trimestriale si semestriale vor include informatii atat in limba romana, cat si in limba engleza referitoare la factorii cheie care influenteaza modificari in nivelul vanzarilor, al profitului operational, profitului net si al altor indicatori financiari relevanti, atat de la un trimestru la altul, cat si de la un an la altul.	X		
D.9. O societate va organiza cel putin doua sedinte/teleconferinte cu analistii si investitorii in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea relatii cu investitorii a paginii de internet a societatii la data sedintelor/teleconferintelor.		X	Nu au existat tranzactii pe Bursa
D.10. In cazul in care o societate sustine diferite forme de expresie artistica si culturala, activitati sportive, activitati educative sau stiintifice si considera ca impactul acestora asupra caracterului inovator si competitivitatii societatii fac parte din misiunea si strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa in acest domeniu.		X	Nu este cazul

Administrator Special – Director General ,**Dumitru Paul – George**



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.29 si art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: SC Uztel SA

Judetul: 29-PRAHOVA

Adresa: localitatea PLOIESTI, STR.MIHAI BRAVU, NR. 243, tel.0372441111

Numar din registrul comertului: J29/48/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2892 – Fabricarea utilajelor pentru extractie si constructii.

Cod unic de inregistrare:RO 1352846

Subsemnatul Dumitru Paul George, conform art.10 alin(1) din legea contabilitatii nr. 82/1991, avand calitatea de Administrator Special - Director General, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare , performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40 / 0372441111 / int :143 ; +40 / 0372441108; 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) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate conform prevederilor Legii nr. 85/2014 .

**Administrator Special - Director General,
Dumitru Paul – George**

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA
SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE DE LA 31.12.2023
ale UZTEL S.A. PLOIESTI**

Catre,
actionarii UZTEL S.A. PLOIESTI

OPINIE

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii UZTEL SA. PLOIESTI ("Societatea"), cu sediul social in Ploiești, strada Mihai Bravu, nr. 243, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 1352846, care cuprind situatia pozitiei financiare la data de 31 decembrie 2023, situatia rezultatului global, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 71.750.578 lei
- Profitul net a exercitiului financiar: (9.407.257) lei

3. In opinia noastra situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana ("IFRS") și cu OMF 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

BAZA PENTRU OPINIE

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

EVIDENȚIEREA UNOR ASPECTE

Incertitudine legata de continuitatea activității

5. Atragem atenția cu privire la Nota 2 “Bazele întocmirii situațiilor financiare individuale-Continuitatea activității (c)”. În conformitate cu aceasta nota societatea declara faptul ca “Administratorul Special – Director General confirmă ca societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității este justificată și adecvată pentru întocmirea situațiilor financiare în baza acestui principiu, cu mențiunea ca activitatea va fi redimensionată/comprimată în funcție de cerințele pieței de profil”. De asemenea, în Nota 17 sunt descrise evenimentele ulterioare datei bilanțului care pot afecta informațiile prezentate în bilanț inclusiv în ceea ce privește continuitatea activității. Astfel, societatea descrie posibilul impact al creșterii prețurilor la energie și gaze asupra cheltuielilor operaționale ale societății și posibilul impact creat de creșterea prețurilor la materii prime și materiale, dobânzi bancare mai mari.

Starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană conduc implicit la afectarea funcționării normale a activităților economice și financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultăți de gestionare a riscurilor și asigurarea / menținerea condițiilor normale de desfășurare a activității entităților / companiilor din multe domenii de activitate.

Aceste implicații economice pot afecta situațiile financiare, la nivelul următoarelor elemente: valoarea stocurilor, a creanțelor și a datoriilor; valoarea fondului comercial, a activelor necorporale; penalități contractuale pentru nerespectarea termenilor și a condițiilor

Deși nu se vorbește explicit în Nota 17 despre aceste aspecte, conducerea societății declară faptul ca “incertitudinile și riscurile în mediul economic, comercial, social și financiar rămân ridicate în plan național și internațional”. De asemenea, în aceeași nota se vorbește de faptul ca previziunile privind inflația au fost revizuite considerabil în sens ascendent în comparație cu previziunile din trimestrul IV 2023. Ele reflectă efectele prețurilor foarte mari la energie și gaze care vor conduce la o creștere semnificativă și imprevizibilă a costurilor cu utilitățile în totalul cheltuielilor operaționale ale societății.

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 de insolvență 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.

Prin Hotărârea nr. 2/25.05.2023 adoptată de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Uztel S.A. a fost desemnat dl Dumitru Paul George în calitate de Administrator Special al societății pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 25.05.2023, care va conduce societatea sub supravegherea Administratorului Judiciar Andrei Ioan IPURL Ploiești.

Aceste evenimente și restricțiile impuse în anul 2023, împreună cu alte aspecte prezentate în Nota 17, **indică existența unei incertitudini semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea**. Opinia noastră nu este modificată în legătură cu aceste aspecte.

ASPECTE CHEIE DE AUDIT

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspect cheie de audit	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
<p>Recunoașterea veniturilor</p> <p>A se vedea nota 12 "Venituri din activitatea de bază a societății"</p> <p>Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în nota 3 "Politici contabile-Venituri"</p> <p>In conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorită presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.</p> <p>Activitatea principală prin care Societatea realizează veniturile este cea de fabricare a utilajelor pentru extracție și construcții.</p> <p>Veniturile se înregistrează la momentul producției acestora și sunt finale odată cu facturarea lor către client.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Evaluarea proceselor și controalelor privind existența și acuratețea veniturilor înregistrate; - Efectuarea de proceduri pentru a testa ca veniturile sunt înregistrate în perioada corectă; - Testarea pe baza unui eșantion a rentelor comerciale prin emiterea de scrisori de confirmare;

ALTE INFORMATII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara

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

RESPONSABILITATILE CONDUCERII SI ALE PERSOANELOR INSARCINATE CU GUVERNANTA PENTRU SITUATIILE FINANCIARE

8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

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

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

RESPONSABILITATILE AUDITORULUI INTR-UN AUDIT AL SITUATIILOR FINANCIARE

11. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

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

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZITII LEGALE SI DE REGLEMENTARE

Raport privind conformitatea cu prevederile Regulamentului Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei Europene, ce include standarde tehnice de reglementare privind formatul de raportare electronic unic.

16. Am efectuat o misiune de asigurare rezonabilă asupra conformității situațiilor financiare individuale în format XHTML ale societății Uztel SA Ploiești ("Societatea") la 31.12.2023 ("Situațiile XHTML") cu prevederile Regulamentului Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei Europene, care stabilește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic ("RTS privind ESEF").

Responsabilitatea conducerii Societății pentru Situațiile XHTML întocmite în conformitate cu RTS privind ESEF

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea Situațiilor XHTML în conformitate cu RTS privind ESEF. Această responsabilitate presupune:

- asigurarea consecvenței între Situațiile XHTML și situațiile financiare întocmite în vederea depunerii la autoritățile relevante în conformitate cu Omfp 2844/2016; și
- proiectarea, implementarea și menținerea controlului intern relevant pentru întocmirea și prezentarea unor Situații XHTML în conformitate cu RTS privind ESEF care să fie lipsite de denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau erori.

Responsabilitatea noastră

Responsabilitatea noastră este de a exprima, în baza probelor obținute, o concluzie cu privire la măsura în care Situațiile XHTML sunt conforme, în toate aspectele semnificative, cu cerințele RTS privind ESEF. Misiunea noastră de asigurare rezonabilă a fost efectuată în conformitate cu Standardul Internațional privind Misiunile de Asigurare 3000 (revizuit) - Alte misiuni de asigurare decât auditurile sau revizuirile informațiilor financiare istorice ("ISAE 3000") emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Audit și Asigurare.

O misiune de asigurare rezonabilă în conformitate cu ISAE 3000 presupune efectuarea de proceduri pentru a obține probe cu privire la conformitatea cu RTS privind ESEF. Natura, plasarea în timp și amploarea procedurilor selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscului de abateri semnificative de la dispozițiile prevăzute în RTS privind ESEF, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. O misiune de asigurare rezonabilă presupune:

- obținerea unei înțelegeri a procesului de întocmire de către Societate a Situațiilor XHTML în conformitate cu RTS privind ESEF, și a controalelor interne relevante;
- evaluarea dacă situațiile financiare au fost întocmite într-un format XHTML valabil;
- reconcilierea Situațiilor XHTML cu situațiile financiare auditate întocmite de Societate în conformitate cu Omfp 2844/2016 în vederea depunerii la autoritățile relevante.

Considerăm că probele obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru concluzia noastră.

Concluzie

În opinia noastră, Situațiile XHTML pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 sunt conforme, în toate aspectele semnificative, cu cerințele RTS privind ESEF.

În prezentul raport nu exprimăm o opinie de audit, o concluzie de revizuire sau orice altă concluzie de asigurare privind situațiile financiare. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 este inclusă în secțiunea „Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale” de mai sus.

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Acționarilor sa auditam situatiile financiare ale UZTEL SA. Ploiești pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021/2022/2023. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiul financiar incheiate la 31.12.2021/31.12.2022/31.12.2023.

Confirmam ca:

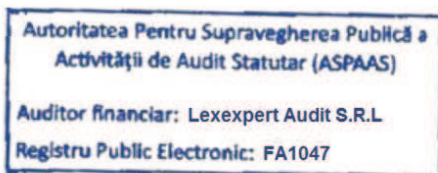
- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr 537/2014.

In numele:

SC LEXEXPERT AUDIT SRL GALATI

Galati, str Navelor nr 8S1, judetul Galati

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica A Activitatii de Audit Statutar cu nr FA1047



Partener de Audit,

drd.jur.ec. Aurelian Constantin

Inregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr AF1779

19 aprilie 2024

