



**UZTEL S.A.**

**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

## **RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2024**

**Raport semestrial conform situatiei financiare la 30.06.2024**

**Data raportului :29.08.2024**

**Denumirea societatii comerciale : UZTEL S.A.**

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

**Telefon: 0372441111**

**E-mail:office@uztel.ro**

**Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1352846**

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

**Capital social subscris si varsat: 13.413.647,50 lei**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:**

**Bursa de Valori Bucuresti - Simbol UZT**

Raportul interimar al Administratorului Special al societatii Uztel SA Ploiesti pentru semestrul I 2024 prezinta evenimentele si tranzactiile semnificative pentru intelegerea modificarilor in pozitia si performanta companiei, ce au avut loc in perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2024, intocmit conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata (Anexa nr. 14)



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

## 1. Situatia economico-financiara

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

a ) **Elemente de pozitie financiara**

lei

Indicatori	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
<b>TOTAL ACTIVE , din care :</b>	<b>119.270.762</b>	<b>122.508.444</b>	<b>80.966.428</b>
· Active imobilizate	73.649.140	75.244.913	34.188.981
· Active curente	45.614.633	47.261.558	46.773.624
· Alte elemente de activ	6.989	1.973	3.823

**Total Active** - au înregistrat o scădere procentuală cu 2,64% la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 și o creștere procentuală cu 47,31% comparativ cu 30.06.2023, datorită următoarelor evoluții:

**Activele imobilizate** au înregistrat o diminuare procentuală cu 2,12% la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023, și o creștere procentuală cu 215,42 % comparativ cu 30.06.2023;

**Activele curente** au înregistrat o diminuare procentuală cu 3,48% la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 și o diminuare procentuală cu 2,48 % comparativ cu 30.06.2023;

**Alte elemente de activ (cheltuieli în avans)** au înregistrat o creștere procentuală cu 354,23 % la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 și o creștere procentuală cu 182,81 % comparativ cu 30.06.2023.

lei

Indicatori	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
<b>TOTAL PASIVE , din care :</b>	<b>119.270.762</b>	<b>122.508.444</b>	<b>80.966.428</b>
· Datorii curente	13.476.258	11.084.005	6.612.149
· Datorii pe termen lung	39.400.400	39.471.404	38.516.998
· Capitaluri proprii	66.197.877	71.750.578	35.629.129
· Alte elemente de pasiv	196.227	202.457	208.152

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

**Total Pasive** - au inregistrat o scadere procentuala cu 2,64 % la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 si o crestere procentuala cu 147,31% comparativ cu 30.06.2023, datorita urmatoarelor evolutii:

**Datoriile curente (sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an)** au inregistrat o crestere procentuala cu 121,58 % la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 si o crestere procentuala cu 203,81% comparativ cu 30.06.2023.

**Datoriile pe termen lung (sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an)** au inregistrat o diminuare procentuala cu 0,18 % la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 si o crestere procentuala cu 102,29 % comparativ cu 30.06.2023.

**Capitalurile proprii** au inregistrat o diminuare procentuala cu 7,74% la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 si o crestere procentuala cu 185,80% comparativ cu 30.06.2023.

**Alte elemente de pasiv (provizioane pentru litigii si garantii acordate clientilor)** au inregistrat o scadere procentuala cu 3,08% la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023 si o scadere procentuala cu 5,73% comparativ cu 30.06.2023.

**b) Elemente ale rezultatului global**

lei

Explicatii	01 ianuarie- 30 iunie 2024	01 ianuarie- 30 iunie 2023
<b>VENITURI TOTALE , din care :</b>	<b>13.008.034</b>	<b>15.827.403</b>
· Venituri operationale (exploatare)	12.964.333	15.556.706
· Venituri financiare	43.701	270.697
<b>CHELTUIELI TOTALE , din care :</b>	<b>18.560.735</b>	<b>20.411.003</b>
· Cheltuieli operationale (exploatare)	18.434.987	19.821.729
· Cheltuieli financiare	125.748	589.274
<b>Rezultatul din activitatea operationala (exploatare)</b>	<b>(5.470.654)</b>	<b>(4.265.023)</b>
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>(82.047)</b>	<b>(318.577)</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>(5.552.701)</b>	<b>(4.583.600)</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>(5.552.701)</b>	<b>(4.583.600)</b>

**Veniturile totale** - au inregistrat o scadere procentuala cu 17,81% la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la 15.827.403 lei la 30.06.2023 la 13.008.034 lei la 30.06.2024.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

**Cheltuielile totale** - au inregistrat o scadere procentuala cu 9,06 % la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la 20.411.003 lei la 30.06.2023 la 18.560.735 lei la 30.06.2024.

**Rezultatul din activitatea operationala ( exploatare )** a inregistrat diminuare la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (4.265.023)lei la 30.06.2023 la (5.552.701) lei la 30.06.2024.

**Rezultatul financiar** a inregistrat crestere la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (318.577) lei la 30.06.2023 la (82.047) lei la 30.06.2024.

**Rezultatul brut / net al perioadei** a inregistrat diminuare la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (4.583.600) lei la 30.06.2023 la (5.552.701) lei la 30.06.2024.

#### c)Elemente de Cash-flow

Explicatii	lei	
	01 ianuarie- 30 iunie 2024	01 ianuarie- 30 iunie 2023
A. Numerarul net provenit din activitatea de exploatare	(31.912)	(11.208)
B. Numerarul net provenit din activitatea de investitii	0	(145.633)
C. Numerarul net provenit din activitatea de finantare	(3.355)	347.067
<b>Cresterea / (scaderea) neta de numerar si echivalente ale numerarului (A+B+C)</b>	<b>(35.267)</b>	<b>190.226</b>
<b>Numerarul si echivalentul de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>639.274</b>	<b>105.728</b>
<b>Numerarul si echivalentul de numerar la finele perioadei</b>	<b>604.007</b>	<b>295.954</b>

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

- Mentinerea unui nivel optim al vanzarilor pe piata interna si internationala;
- Optimizarea nivelului stocurilor de materii prime, materiale si produse finite;
- O politica mai "agresiva" de cucerire de noi piete de desfacere;



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procédure Collective

- Dezvoltarea pe termen mediu si lung de parteneriate comerciale externe (joint-venture);
- Efectuarea de investitii minime pentru imbunatatirea performantelor tehnologice si asigurarea conditiilor de sanatate si securitate a muncii;
- Realizarea unui echilibru intre venituri si cheltuieli pentru atingerea pragului de rentabilitate prin reducerea cheltuielilor directe si indirecte ale societatii in functie de volumul de vanzari.

Criza financiara internationala care s-a facut simtita si in Romania , pandemia generata de coronavirusul SARS – CoV.2 si restrictiile impuse de Uniune Europeana , Rusiei si Belarusului , ca urmare a razboiului din Ucraina , au avut un impact negativ asupra sistemului energetic si lanturilor economice , conducand implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare , cu impact direct asupra mecanismelor financiare , toate acestea reprezentand fenomene si aspecte sociale , comerciale , economice si financiare independente de societate si care nu pot fi controlate de aceasta .

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

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

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

## **2. Analiza Activitatii Societatii Comerciale**

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



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

2.1. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut ( semestrul I 2023 ), în perioada semestrului I 2024 se constată următoarele :

- Respectarea principiului continuității activității prin asigurarea resurselor financiare necesare funcționării comerciale a societății în condițiile crizei medicale postpandemie, a creșterii prețurilor petrolului și energiei, a războiului din Ucraina care amplifică tendința de creștere a inflației și implicit a prețurilor la carburanți, energie, materii prime și materiale;
- O scădere semnificativă a cheltuielilor privind dobânzile la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adică în valori nominale de la 372.889 lei la 30.06.2023 la 16.645 lei la 30.06.2024;
- O scădere procentuală cu 22,86 % a cheltuielilor cu personalul la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023 , adică în valori nominale de la 10.317.894 lei la 30.06.2023 la 7.959.224 lei la 30.06.2023, urmare a scăderii portofoliului de contracte și comenzi , programul de lucru al angajaților a fost redus la 5 la 4 zile pe săptămână.

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

#### ***Riscul de rată a dobânzii***

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

	<b>Raportare contabilă la 30 iunie 2024</b>	<b>Raportare contabilă la 30 iunie 2023</b>
	(lei)	(lei)
Dobanzi plătite	16.645	372.889

#### ***Riscul de lichiditate***

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

	<b>Raportare contabilă la 30 iunie 2024</b>	<b>Raportare contabilă la 30 iunie 2023</b>
	(lei)	(lei)
Cash și disponibilități la vedere	604.007	295.954



**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

### ***Riscul valutar***

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

	<b>Raportare contabila la 30 iunie 2024</b>	<b>Raportare contabila la 30 iunie 2023</b>
	(lei)	(lei)
Rezultat net din diferente de curs	(66.294)	45.747

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 perioadei 01.01.2022 – 30.06.2024 , afectand astfel activitatea societatii .

### ***Riscul de piata***

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

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

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

**2.2.** Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în semestrul I 2024 Uztel SA Ploiesti a sustinut cheltuielile activitatii din surse proprii , respectiv din vanzarea produselor fabricate in societate .

- Activele imobilizate au crescut in semestrul I 2024 fata de semestrul I 2023 cu 215,42 % , de la 34.188.981 lei la 30.06.2023 la 73.649.140 lei la 30.06.2024 ca urmare a efectuării și înregistrării în evidenta contabila la data de 31.12.2023 a reevaluării contabile a mijloacelor fixe de natura cladirilor , a creșterii valorii nete a imobilizarilor corporale cu 215,45 % , de la 34.165.021 lei la 30.06.2023 la



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

243 MIHAI BRAVU St, code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

En Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

73.608.858 lei la 30.06.2024 ,precum si a cresterii valorii nete a imobilizarilor necorporale cu 168,12 %, de la 23.960 lei la 30.06.2023 la 40.282 lei la 30.06.2024.

- Activele circulante au scazut in semestrul I 2024 fata de semestrul I 2023 cu 2,48 % de la 46.773.624 lei la 30.06.2023 la 45.614.633 lei la 30.06.2024.

**2.3.** Volumul de vanzari realizat de societate in semestrul I 2024 a fost de 11.720.250 lei, reprezentand o scadere procentuala cu 24,68 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent, adica in valori nominale de la 15.561.568 lei la 30.06.2023 la 11.720.250 lei la 30.06.2024.

### Venituri din activitatea de baza a societatii

Cifra de afaceri aferenta perioadei 01.01.2024 – 30.06.2024 se prezinta astfel:

Raportare contabila la 30.06.2024	Valoare ( lei )	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.507.107	57,71	64,05
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	3.571.399	27,46	30,47
Venituri din servicii prestate - transport intern si extern	9.585	0,07	0,08
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	17.676	0,14	0,15
Venituri din vanzarea marfurilor	446.945	3,44	3,81
Venituri din activitati diverse	167.538	1,28	1,44
<b>Cifra de afaceri - Total</b>	<b>11.720.250</b>	<b>90,10</b>	<b>100,00</b>

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 pe segmente de activitati se prezinta astfel:





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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

<b>Raportare pe segmente operationale la</b> <b>30 iunie 2024</b>	<b>Valoare ( lei )</b>	<b>Ponderea in venituri totale %</b>
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.507.107	57,71
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	3.571.399	27,46
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.194.507	9,18
Venituri din servicii prestate	27.261	0,21
Venituri din vanzarea marfurilor	446.945	3,44
Alte venituri din exploatare	167.538	1,28
<b>Total</b>	<b>12.914.757</b>	<b>99,28</b>

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	446.945
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	194.799
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	11.078.506

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

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

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

lei

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

- **Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa :**

- **Vanzarile in RON** au scazut de la 9.322.417 lei la 30.06.2023 la 8.139.416 lei la 30.06.2024, adica o scadere procentuala cu 12,69 % fata de aceeași perioada a anului 2023;
- **Vanzarile in EUR** au scazut de la 787.417 eur la 30.06.2023 la 653.152 eur la 30.06.2024, adica o scadere procentuala cu 17,05% fata de aceeași perioada a anului 2023;
- **Vanzarile in USD** au scazut de la 469.804 usd la 30.06.2023 la 71.489 usd la 30.06.2024 , adica o scadere procentuala cu 84,78% fata de aceeași perioada a anului 2023.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE ROI352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Explicatii	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2024/30.06.2023*100
Vanzari in RON	9.322.417	8.139.416	87,31
Vanzari in EUR	787.417	653.152	82,95
Vanzari in USD	469.804	71.489	15,22

### **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale**

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

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

- Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A., situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2024 ( ultimul certificat obtinut este la data de 31.12.2023 ) este urmatoarea:

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

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

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

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, conducerea societatii a fost exercitata in perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 de dl Dumitru Paul George in calitate de Administrator Special al societatii desemnat prin Hotararea nr. 2/25.05.2023 adoptata de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii Uztel S.A. Mandatul acestuia este pe o perioada de 4 ani incepand cu data de 25.05.2023 si isi exercita atributiile de conducere sub supravegherea Administraturii Judiciare Andrei Ioan I.P.U.R.L.

#### 4. Tranzactii semnificative

IAS 24 "Operatiuni cu parti afiliate" reglementeaza operatiunile comerciale cu entitatile care detin fonduri banesti in calitatea lor de membri asociati in cadrul



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Asociatiei Uztel Ploiesti (actionarul majoritar al UZTEL SA - Ploiesti cu un numar de 4.498.300 actiuni, reprezentand 83,84% din capitalul social al societatii .

#### S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

##### A) Vanzari de produse si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	0	47.130,56
Ipsar SRL Valeni de Munte	0	1.199,20

##### B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>Lei</u>
Aprodem S.A. Ploiesti	0	0
Axon SRL Ploiesti	65.719,80	76.398,75
Platus Com SRL Campina	16.015,86	15.316,85
Titancore SRL Ploiesti	0	0

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u> <u>usd</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	0	0

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. 92<sup>3</sup> alin (3) din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2024, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

#### Denumire Entitate Juridica % fond banesc detinut in Asociatia UZTEL

Axon SRL Ploiesti	0,7380
Ipsar SA	0,3255



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191

#### Denumire Entitate Juridica

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

Administrator Special  
Director General  
Dumitru Paul George



Departament Economic,  
Popescu Ileana Brujban Gabriela



**UZTEL S.A.**

**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE  
LA DATA DE SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI  
INCHEIATA LA 30 Iunie 2024**

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

**Situatiile financiare interimare nu au fost auditate**



**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

<b>CUPRINS:</b>	<b>PAGINA :</b>
Situația interimara a poziției financiare individuale	17
Situația interimara a rezultatului global	18
Situația interimara a modificărilor capitalurilor proprii	19
Situația interimara a fluxurilor de trezorerie	20
Note Explicative la Situațiile Financiare Interimare	21-78





**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

**Situația poziției financiare individuale**  
**pentru Raportarea Contabila la data de 30.06.2024**

<b>În LEI</b>	<b>Nota</b>	<b>30 iunie 2024</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
<b>Active pe termen lung</b>			
Imobilizari corporale	9	73.608.858	75.233.022
Imobilizări necorporale	9	40.282	11.891
<b>Total active pe termen lung</b>		<b><u>73.649.140</u></b>	<b><u>75.244.913</u></b>
<b>Active curente</b>			
Stocuri	10	38.017.591	38.514.768
Creante comerciale si alte creante	4	7.000.024	8.109.489
Creante privind impozitul amanat	4	0	0
Imprumuturi acordate partilor afiliate		0	0
Impozite de recuperat		0	0
Alte active		0	0
Numerar și echivalente de numerar	4	604.007	639.274
<b>Total active curente</b>		<b><u>45.621.622</u></b>	<b><u>47.263.531</u></b>
<b>Total Active</b>		<b><u>119.270.762</u></b>	<b><u>122.508.444</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>			
<b>Capital si rezerve</b>			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Rezerve	5	73.200.093	73.200.189
Rezultatul perioadei		(5.552.701)	(9.407.257)
Rezultatul reportat	8	(23.869.724)	(18.317.119)
<b>Total Capitaluri</b>		<b><u>66.197.877</u></b>	<b><u>71.750.578</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Imprumuturi	4	7.382.870	7.386.225
Datorii comerciale si alte datorii	4	15.065.896	15.084.376
Alte datorii		16.226.178	16.226.177
Provizioane pentru litigii	8	196.227	202.457
Venituri in avans	4	725.456	774.626
<b>Total datorii pe termen lung</b>	4	<b><u>39.596.627</u></b>	<b><u>39.673.861</u></b>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale	4	1.118.126	1.202.844
Imprumuturi	4	0	0
Venituri in avans	4	2.121.195	3.180.993



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procédure Collective

Alte datorii	4	10.236.937	6.700.168
<b>Total datorii curente</b>		<b><u>13.476.258</u></b>	<b><u>11.084.005</u></b>
<b>Total datorii</b>		<b><u>53.072.885</u></b>	<b><u>50.757.866</u></b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>		<b><u>119.270.762</u></b>	<b><u>122.508.444</u></b>

**Situația individuală a rezultatului global  
 pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2024**

<b>În LEI</b>	<b>Nota</b>	<b><u>30 iunie 2024</u></b>	<b><u>30 iunie 2023</u></b>
Venituri	11	11.720.250	15.561.568
Alte venituri	11	49.576	1.151.204
Alte castiguri / (pierderi) -net	11	6.230	6.185
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	11	1.194.507	(1.156.066)
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	11	(6.079.879)	(5.569.370)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	11	(1.695.234)	(829.643)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	11	(7.686.116)	(9.931.222)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	11	(273.108)	(386.672)
Cheltuieli privind prestatiile externe	11	(1.301.318)	(1.341.647)
Alte cheltuieli	11	(1.405.562)	(1.769.360)
<b>Rezultat din exploatare</b>	11	<b><u>(5.470.654)</u></b>	<b><u>(4.265.023)</u></b>
Venituri financiare	11	43.701	270.697
Cheltuieli financiare	11	125.748	589.274
<b>Costuri financiare - net</b>		<b><u>(82.047)</u></b>	<b><u>(318.577)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) inainte de impozitare</b>	6	<b><u>(5.552.701)</u></b>	<b><u>(4.583.600)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) aferent perioadei - net</b>	6	<b><u>(5.552.701)</u></b>	<b><u>(4.583.600)</u></b>



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>		<b><u>(5.552.701)</u></b>	<b><u>(4.583.600)</u></b>
Rezultat pe actiune	6	<b><u>(0,97)</u></b>	<b><u>(0,85)</u></b>
Numarul actiunilor	6	<b><u>5.365.459</u></b>	<b><u>5.365.459</u></b>

**Situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii  
 pentru raportarea contabila la data de 30.06.2024**

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 2024		13.413.648	3.453.860	2.001.592	70.567.464	631.133	(18.317.119)	71.750.578
Transfer rezultat anual la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(5.552.701)	(5.552.701)
Transferuri între conturi de capital	5	-	-	-	(96)	-	96	-
Sold la 30 iunie 2024		13.413.648	3.453.860	2.001.592	70.567.368	631.133	(23.869.724)	66.197.877

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2023		13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.737.183	631.133	(9.024.687)	40.212.729
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	481.320	481.320



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro) ; FISCAL CODE RO1352846 ,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Rezultat net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(4.583.600)	(4.583.600)
Transferuri intre conturi de capital	5	-	-	-	(481.320)	-	-	(481.320)
Sold la 30 iunie 2023		13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.255.863	631.133	(13.126.967)	35.129.629

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

Nu s-au calculat ajustari privind impozitul amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024.

**Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie**  
**pentru raportarea contabila la data de 30.06.2024**

<b>În LEI</b>	<b>30-iunie 2024</b>	<b>30-iunie 2023</b>
<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>(5.552.701)</b>	<b>(4.583.600)</b>
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.695.234	829.643
Castig / ( pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	0	55.826
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	16.645	372.889
Venituri din dobanzi	178	6.954
Castig / (pierdere) din diferente de curs	(66.294)	45.747
<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>2.114.785</b>	<b>1.780.081</b>
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(1.114.481)	(1.633.287)

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Crestere / (descrestere) stocuri	(497.177)	(881.600)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	5.016	(1.520)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	1.162.996	2.364.848
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(49.170)	(49.170)
Crestere / (descrestere) alte datorii	3.945.999	3.365.929
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>3.453.183</b>	<b>3.165.200</b>
Dobanzi platite	(16.645)	(372.889)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>(31.912)</b>	<b>(11.208)</b>
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>0</b>	<b>(145.633)</b>
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	0	(145.633)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>(3.355)</b>	<b>347.067</b>
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(3.355)	(313.673)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	0	660.740
Dividende platite	0	0
<b>Crestere / (scadere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(35.267)</b>	<b>190.226</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>639.274</b>	<b>105.728</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>604.007</b>	<b>295.954</b>
<b>Crestere / (scadere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(35.267)</b>	<b>190.226</b>

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE  
INTERIMARE PENTRU 30 Iunie 2024****1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZA UZTEL S.A. ("SOCIETATEA")**

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

IAS 1.51 Situatiile financiare conforme cu IFRS au fost intocmite pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024.

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedura Colective

Oficial al Romaniei nr.13 bis / 21 ianuarie 1991, functionand in baza Legii nr.31/1990 a societatilor comerciale si a Statutului propriu.

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

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

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

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

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

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

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

#### **Descrierea activitatii**

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

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

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

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

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

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

- Renuntarea la activitatile care nu genereaza un plus de valoare pentru societate;
- Achizitionarea direct de la producatori a materiilor prime si materialelor consumabile necesare desfasurarii activitatii economice;
- Renegocierea contractelor comerciale incheiate cu partenerii societatii;
- Continuarea demersurilor de recuperare a creantelor anterioare datei deschiderii procedurii de insolventa – 13.04.2023;
- Reasezarea datoriilor pe contextul actual, in conditiile respectarii tratamentului corect si echitabil al creantelor;
- Fructificarea intr-o masura mai mare a avantajelor concurentiale pe care Uztel S.A. le are fata de concurenti ( mijloace tehnice si umane calificate );
- Valorificarea activelor excedentare, in masura in care va fi necesar, dupa o analiza atenta a tuturor implicatiilor;
- Diminuarea cheltuielilor de personal.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

- derularea permanenta a auditarii proceselor tehnologice si logistice in vederea minimizarii timpilor si costurilor de productie;
- evaluarea comparativa (integrare-externalizare) a costurilor care nu afecteaza core-business-ul, precum si pe cele care il afecteaza intr-o proportie mica;
- optimizarea fluxului de informatii decizionale.

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

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

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

- redefinirea organizarii gamei de produse, concentrarea pe produsele 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.

Societatea UZTEL S.A. este un sistem economic viabil si mobil, in continua redimensionare a personalului si capacitatilor de productie in functie de cerintele pietei de profil, este o intreprindere care 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





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

S.S.M., asigura conformitatea produselor cu standardele internationale ISO-14001-2015, ISO 9001-2015, ISO 45001-2018 si specificatia API. UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de management al calitatii "SMC" ISO 9001: 2015 si API Spec. Q1, armonizat cu Sistemul de Management al Mediului si S.S.M. conform cu ISO 14001, ISO 45001:2018, integrat cu Sistemele de Management de Mediu, Sanatate si Securitate in munca, certificat de GR EUROCERT SRL Ploiesti, pentru asigurarea calitatii produselor pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.

## 2. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE IAS 1.112

### *a. Declaratie de conformitate cu IFRS urile*

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

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

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

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

Ajustarile semnificative aduse situatiilor financiare statutare se refera la:

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Administratorul Special isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2024 si confirma ca acestea sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, iar societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

#### *b. Bazele evaluarii*

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

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

#### *c. Continuarea activitatii*

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

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

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

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

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentiind, cel putin pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024, 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, mai ales in conditiile actuale din Romania, cand mari companii europene si mondiale vor demara exploatarea unor noi zacaminte de titei si gaze naturale.

In baza analizelor efectuate, Administratorul Special al Societatii confirma ca aceasta va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

principiului continuitatii activitatii este justificata si adecvata pentru intocmirea situatiilor financiare in baza acestui principiu .

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

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

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

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

- cifra de afaceri inregistrata pe semestrul I 2024 a scazut cu 24,68 % fata de aceeași perioada a anului anterior, cheltuielile de exploatare au scazut cu 7 % ( cheltuielile privind consumul de energie au scazut in perioada curenta fata de perioada precedenta cu 67,49%, de la 1.606.449 lei la 30.06.2023 la 522.179 lei la 30.06.2024);
- Activitatea comerciala de vanzare/ofertare a societatii este ingreunata de: stoparea la nivel mondial a licitatiilor de echipamente petroliere, cursurile volatile a pretului petrolului, reducerile de preturi solicitate de marile companii de foraj nationale si internationale, ruperea lanturilor de aprovizionare-vanzari a firmelor nationale si internationale.

Fata de aceste aspecte, societatea incearca sa-si redimensioneze afacerea in functie de conditiile pietei specifice in care activeaza, inasa cu costuri de productie si de personal mai mari, costuri care au afectat rezultatele inregistrate in primul semestru al anului 2024.

#### **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**



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIBSTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

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

Cele mai semnificative estimari si decizii ce au impact asupra sumelor recunoscute in situatiile financiare sunt estimari ale duratei economice de viata a 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 IAS 1.134, 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.

In procesul de aplicare al politicilor contabile ale Societatii, conducerea nu a facut ipoteze semnificative in afara de cele care implica estimari ale ajustarilor



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

(provizioanelor) pentru creante, stocuri si litigii care au efect semnificativ asupra valorilor din situatiile financiare.

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

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

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

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

#### ***a. Tranzactii in moneda straina***

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

Ratele de schimb oficiale utilizate pentru conversia soldurilor in valuta la 30iunie 2024 sunt urmatoarele :

<u>Moneda</u>	<u>30 Iunie 2024</u>
1 Euro	4,9771 lei
1 dolar SUA	4,6489 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,



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

dividendele, castigurile si pierderile asociate cu un instrument financiar clasificat drept datorie sunt raportate ca si cheltuiala sau venit in momentul aparitiei lor. Varsamintele catre detinatorii de instrumente financiare clasificate in capitalurile proprii sunt inregistrate direct in capitaluri proprii.

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

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

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

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

#### **Creante comerciale**

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

#### **Numerar si echivalente de numerar**

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si alte echivalente de numerar. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei.

#### **Investitii financiare pe termen scurt**

Societatea nu detine investitii financiare pe termen scurt la data de 30.06.2024.

#### ***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 derecunoaste o datorie financiara atunci cand obligatiile contractuale sunt achitate, sunt anulate sau expira.

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

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

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

#### ***d. Datorii comerciale***

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

#### *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, onorarile si comisioanele de risc.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ale anului in care apar, folosind metoda ratei efective de dobanda. Veniturile din dividende sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data la care dreptul Societatii de a primi dividende este recunoscut.

#### *f. Capital social*

##### **Actiuni ordinare**

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

#### *g. Imobilizari corporale*

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

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





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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.

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

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

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

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

Societatea a fost infiintata in anul 1904 si a devenit societatea comerciala pe actiuni in temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și în baza HG nr. 1213/20 noiembrie 1990. In toata aceasta perioada societatea a avut o activitate neintrerupta de productie.Societatea UZTEL isi desfasoara activitatea intr-un perimetru compact de aproximativ 18 ha in zona industrială periferică a orasului Ploiesti , iar cladirile si halele industriale pe care le utilizeaza in cadrul acestui perimetru sunt într-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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

utilaj petrolier) la cladiri – hale montaj, asamblare, probe, teste (ex – cladire montaj vane si utilaje, cladire vopsitorie - ambalare, hala magazine repere pentru montaj).

Societatea detine la 30.06.2024 echipamente tehnologice, instalatii de masurare, control, reglare, mijloace de transport, mobilier si aparatura birotica cu o valoare contabila neta de 5.222.664 lei, cu o durata de viata cuprinsa intre 2 – 22 ani, utilizate in scop industrial, puse in functiune incepand cu anul 1970.

*„Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale imobilizarilor corporale reevaluate. In cazul in care valoarea justa a unui activ reevaluat se deosebeste semnificativ de valoarea contabila, se impune o noua reevaluare. Unele elemente de imobilizari corporale sufera modificari semnificative si fluctuante ale valorii juste, necesitand reevaluari anuale. In cazul imobilizarilor corporale ale caror valori juste nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari atat de frecvente. In schimb, s-ar putea sa fie necesar sa se revalueze elementul respectiv numai o data la trei sau cinci ani”.*

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

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

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

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

#### - Cladiri si constructii

lei

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



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

An 2023	9.460.591,51	53.819.566,25	+44.358.974,74
30 iunie 2024	50.105.580,81	53.819.566,25	-

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

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 si birotica** lei

	Valoare contabila neta	Valoare justa	Diferente
An 2007	14.960.673,69	19.580.900,00	+ 4.620.226,31
An 2021	7.337.406,94	-	-
An 2022	6.436.927,16	-	-
An 2023	5.559.736,31		
30 iunie 2024	5.222.664,16		

Valoarea contabila neta totala a echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si aparaturii de birotica s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 31 decembrie 2007 – 30 iunie 2024 cu 9.738.009,53 lei.

**h. Amortizarea**

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

Amortizarea unui activ inceteaza cel mai devreme la data cand activul este clasificat drept detinut in vederea vanzarii in conformitate cu IFRS 5 si la data la care activul este 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 30.06.2024 active achizitionate in leasing.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

#### *j. Imobilizari necorporale*

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

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

Societatea utilizeaza urmatoarele durate de viata pentru imobilizarile necorporale:

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

Societatea aplica pentru imobilizarile necorporale 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.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procédure Collective

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

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

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

#### *l. Dividende*

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

#### *m. Beneficiile angajatilor*

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

#### *n. Provizioane*

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

#### *o. Venituri*

##### **Recunoasterea veniturilor**

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

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

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

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

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

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

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

Recunoasterea veniturilor se face cu parcurgerea urmatoarelor cinci etape:

#### 1. Identificarea contractului cu un client

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

Un contract este definit de Standard drept un acord intre doua sau mai multe parti care



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

da nastere unor drepturi si obligatii executorii. O entitate contabilizeaza un contract cu un client doar daca sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) partile au aprobat contractul si sunt de acord sa-si onoreze obligatiile,
- b) entitatea poate identifica drepturile fiecarei parti cu privire la bunurile si serviciile transferate,
- c) entitatea poate identifica termenii de plata privind bunurile si serviciile transferate,
- d) contractul are substanta comerciala ( adica modifica riscul, momentul aparitiei si suma fluxurilor de trezorerie viitoare ale entitatii ),
- e) este probabil ca entitatea sa colecteze contraprestatia la care este indreptatita in schimbul bunurilor si serviciilor transferate clientului.

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

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

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

## 2. Identificarea obligatiilor de plata din contract / comanda

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

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

In cazul contractelor cu clientii in care vanzarea de bunuri ( in principal subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, piese 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.





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolvența

In Insolvency

En Procedure Collective

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

In cazul in care un contract / comanda contine mai multe obligatii separate, entitatea aloca 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.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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 imobilizarile necorporale ), atunci cand acesta cedare nu este in cursul normal al afacerii. Cu toate acestea, la tranzactie, efectul acestor modificari nu se asteapta sa fie semnificativ pentru Societate.

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

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

#### p. Leasing

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

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

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

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

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

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

La 30.06.2024 Societatea nu detine active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing.

#### r. *Impozitul pe profit*

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

Cota de impozit pe profit utilizata la calculul impozitului pe profit curent a fost la 30 Iunie 2024 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.

#### *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 fiecărei actiuni ordinare in cadrul performantei unei entitati.

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

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

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană nu diferă semnificativ de reglementările 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 in vigoare mentionate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB ):



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

- *IFRS 14 Conturi de amânare aferente activităților reglementate* – standardul intra în vigoare pentru perioade anuale începând la sau după 1 ianuarie 2016. Comisia Europeană a decis să nu emita procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte emiterea standardului final,
- *IFRS 16 Contracte de leasing – adoptat de UE în 31 octombrie 2017* ( aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019) . Conform IFRS 16 locatarul recunoaste un drept de folosință și o datorie din leasing. Dreptul de folosință este tratat similar cu alte active nefinanciare și depreciat în consecință. Datoria din leasing este inițial evaluată la valoarea plăților de leasing datorate conform termenelor din contractul de leasing, reduse la rata implicită din contract, dacă aceasta poate fi ușor determinată. Dacă 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 operational 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 operational. Pentru contractele de leasing financiar locatorul recunoaste veniturile pe perioada contractului bazându-se pe un model care reflectă o rată periodică constantă de întoarcere la investiția netă. Un locator recunoaste plățile aferente contractului de leasing operational 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 operational - 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 operationale 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 dobânda. 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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

introducerea noului standard, iar distinctia dintre contractele de leasing operational si financiar va fi mentinuta.

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

- *IFRS 17 Contracte de asigurare* - aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021,
- *Amendamente la IFRS 3 Combinari de intreprinderi – Definitia unei intreprinderi* – aplicabil pentru combinarile de intreprinderi a caror data de achizitie este incepand cu sau dupa prima perioada de raportare anuala incapand cu sau dupa 1 ianuarie 2020 si a achizitiilor de active care au loc incapand cu sau dupa perioada respectiva,
- *Amendamente la IFRS 10 Situatii financiare consolidate si IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie* –Vanzarea de sau contributia cu active intre un investitor si entitatile asociate sau asocierile in participatie ale acestuia si amendamentele ulterioare ( data intrarii in vigoare a fost amanata pe perioada nedeterminata , pana cand se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii in echivalenta ) ,
- *Amendamente la IAS 1 Prezentarea situatiilor financiare si IAS 8 Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori – Definitia materialitatii* – aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2020,
- *Amendamente la IAS 19 Beneficiile angajatilor* – Modificarea , reducerea sau decontarea planului – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 . Amendamentele trebuie sa utilizeze ipotezele actualizate din aceasta reevaluare pentru a determina costul serviciilor actuale si dobanda neta pentru restul perioadei de raportare dupa modificarea planului .
- *Amendamente la IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie* – Interese pe termen lung in entitati asociate si asocieri in participatie – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 - Dobanzi pe termen lung in asocieri si asocieri comune – Amendamentele au fost introduse pentru a clarifica faptul ca o entitate aplica IFRS 9 incluzand cerintele sale de depreciere , dobanzi la termen intr-o asociere sau in asociere in participatiune , dar la care nu se aplica metoda punerii in echivalenta. Amendamentele elimina , de asemenea , punctul 41 , deoarece Consiliul a considerat ca a reiterat dosr cerintele din IFRS 9 si a creat confuzie cu privire la contabilizarea dobanzilor pe termen lung .



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

- *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 inconsecventele 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*





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

En Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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 2013 .

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*

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.

#### **ii. 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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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 imobiliarilor 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.

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

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

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

#### Situatii comparative

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

#### Corectarea erorilor contabile IAS 8

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

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

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

Societatea nu a aplicat in semestrul I 2024( ianuarie – iunie ) prevederile IAS 8.28 privind modificari ale politicilor contabile.

#### 4. MANAGEMENTUL RISCULUI

Prin natura activitatilor desfasurate, Societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul de rata a dobanzii, riscul de lichiditate, riscul valutar, riscul de piata si riscul privind forta de munca calificata. Conducerea urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a Societatii prin mentinerea unui nivel adecvat al capitalurilor si al rezultatelor.

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.



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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 și mecanismele de administrare a riscurilor, precum și eficacitatea și caracterul adecvat al masurilor luate pentru rezolvarea oricarei nereguli. Indicatorii de risc sunt verificati in permanenta pentru asigurarea încadrării lor in limitele admise. De asemenea, conducerea societatii verifica zilnic activitatea de productie și comercializare a societatii.

***Riscul de credit***

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Creante	6.120.051	9.650.442

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

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

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

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

▪ **Creante comerciale si alte creante**

La 30 iunie 2024, situatia creantelor societatii se prezinta după cum urmează :



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Situatia Creantelor la data de 30.06.2024			lei	
CREANTE	Sold la 30.06.2024	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	
<b>Total, din care:</b>	<b>6.993.035</b>	<b>6.844.972</b>	<b>148.063</b>	
Clienti interni	4.768.241	4.768.241	0	
Clienti externi	742.282	742.282	0	
Clienti incerti, litigii	609.528	0	609.528	
TVA de recuperat	0	0	0	
Avans salarii	0	0	0	
Furnizori debitori	378.176	378.176	0	
Debitori	456.325	456.325	0	
Alte creante sociale - concedii medicale	177.782	177.782	0	
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans ; Alte creante privind bugetul de stat si Decontari din operatiuni in curs de clarificare )	322.166	322.166	0	
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	469,022	0	469,022	
Creante privind impozitul amanat	7,557	0	7,557	

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

#### 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 30.06.2024	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Clienti interni	4.768.241,20	650.563,08	1.644,59	2.862.785,51
2. Clienti externi	742.282,11	-	-	668.413,29



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

3. Clienți interni incerti	609.527,86	-	-	609.527,86
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,00)	-	-	-
5. Furnizori debitori	378.176,17	-	-	378.176,17
<b>Creanțe nete</b>	<b>6.029.205,34</b>	<b>650.563,08</b>	<b>1.644,59</b>	<b>4.518.902,83</b>

In conformitate cu prevederile IFRS 7.37 (b), societatea prezinta o analiza individuala a creantelor comerciale constatate ca fiind depreciate la sfarsitul perioadei de raportare (30.06.2024), inclusiv factorii care au determinat deprecierea acestora, astfel:

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

- **ARPEGA TRADING SRL BLEJOI** pentru debitul restant in valoare de 444.504,74 lei (inclusiv penalitati contractuale) s-a demarat procedura juridica de recuperare.
- **ARMAX GAZ Medias** - debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 12.126,11 lei;
- **BAT SERVICE SA BUZAU** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 5.138,37 lei;
- **CONDMAG SA BRASOV** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 564,20 lei;
- **FEPA SA BARLAD** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 14.395,50 lei;
- **GRUP ROMET SA BUZAU** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 909,87 lei;
- **HIDRAULIC SA MOINESTI** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 17.603,42 lei (inclusiv penalitati contractuale);
- **MARIAN TRANS CONSTRUCT SRL CHIOJDU** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 446,40 lei;
- **METAL PROIECT PROSPER** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 20.871,00 lei;
- **UBEMAR SA PLOIESTI** debit in executare prin executor judecatoresc in valoare de 25.112,69 lei;
- **VIPREC COM SRL BAI A MARE** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 20.360,80 lei.

#### ▪ Datorii comerciale si alte datorii

La 30 iunie 2024, datoriile societății se prezinta astfel:



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Situatia datoriilor la data de 30.06.2024				lei
DATORII	Sold la 30.06.2024	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>53.072.885</b>	<b>13.476.258</b>	<b>39.596.627</b>	<b>0</b>
Sume datorate institutiilor de credit	7.382.870	0	7.382.870	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	2.022.856	2.022.856	0	0
Datorii comerciale - furnizori	16.184.022	1.118.126	15.065.896	0
Impozit pe profit	0	0	0	0
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	26.463.115	10.236.937	16.226.178	0
Provizioane si venituri inregistrate in avans	1.020.022	98.339	921.683	0

Suma in valoare de 26.463.115 lei inregistrata in contul "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" se refera, in principal , la :

- sumele provenite din cont 462 (creditori diversi ) = 529.113 lei;
- cont 457 dividende = 1.007.874 lei ;
- datorii bugetare = 22.010.292 lei;
- datorii salariale = 1.584.138 lei;

Datorii Comerciale si Alte Datorii	Sold la 30.06.2024	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	14.294.629,00	388.204,00	297.274,00	13.368.656,00
2. Furnizori externi	1.889.393,00	0,00	0,00	1.837.669,00
3. Clienti creditor	2.022.856,00	-	-	-
<b>Datorii nete</b>	<b>18.206.878,00</b>	<b>388.204,00</b>	<b>297.274,00</b>	<b>15.206.325,00</b>

#### Garantarea creditelor bancare:

Creditele bancare acordate prin contractele nr.7793/4 si 7793/5 din data de 23.01.2019 sunt garantate cu ipotece imobiliare.Cea mai recenta evaluare in scop bancar a fost



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

efectuata in luna aprilie 2024 de catre societatea TNP Global & Parteners , evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 32.287.682 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare seria CCPJ nr. 24062622191 din 20.06.2024, valabila de la data de 23.06.2024 pana la data de 22.06.2025( pentru suma asigurata de 25.729.790 lei ).

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

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

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

#### ***Riscul de rată a dobânzii***

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Dobanzi platite	16.645	372.889

#### ***Riscul de lichiditate***

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





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	604.007	295.954

#### *Riscul valutar*

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Rezultat net din diferente de curs valutar	(66.294)	45.747

#### *Riscul de piata*

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

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

## 5. CAPITALURI PROPRII

### *Capitalul social*

Capitalul social al UZTEL S.A. este, la 30 iunie 2024, in valoare de 13.413.648 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. si a adresei nr. 7084 din 06.03.2024, situatia detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2023 , situatie care este nemodificata la data de 30.06.2024 datorita suspendarii de la tranzactionare a actiunilor, este urmatoarea:



**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; 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

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

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 30 iunie 2024.  
Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei.

#### **Rezerve legale**

Rezervele legale sunt constituite conform situațiilor financiare statutare și nu pot fi distribuite. Societatea transferă către rezerva legală cel puțin 5% din profitul anual contabil până când soldul cumulată atinge 20% din capitalul social vărsat.

La 30 iunie 2024 Societatea are constituite rezerve legale în suma de 2.001.592 lei.

	<u><b>Raportare contabila la</b></u> <u><b>30 iunie 2024</b></u> (lei)	<u><b>Raportare contabila la</b></u> <u><b>30 iunie 2023</b></u> (lei)
Rezerve legale	2.001.592	2.001.592

Societatea nu a constituit la 30.06.2024 rezerva legală.

#### **Alte rezerve**

	<u><b>Raportare contabila la</b></u> <u><b>30 iunie 2024</b></u> (lei)	<u><b>Raportare contabila la</b></u> <u><b>30 iunie 2023</b></u> (lei)
Alte rezerve	631.133	631.133

Conform IAS 1.79 (b) societatea a înregistrat în situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii la capitolul „Alte rezerve” suma de 631.133 lei reprezentând facilitate fiscală la impozitul pe profit conform prevederilor legislative în vigoare la data constituirii (31.05.2004) - Legea 416 / 26 iunie 2002 .



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

#### Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 70.567.368 lei la 30 iunie 2024 si cuprinde rezervele din reevaluare obtinute in urma reevaluărilor efectuate de către evaluatori independenți asupra:

- constructiilor - reevaluari efectuate la 31 decembrie 2007, 31 mai 2011 , 31 decembrie 2013 si 31 decembrie 2023 ;
- echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si biroticii – reevaluare efectuata la 31.12.2007.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Rezerve din reevaluare	70.567.368	29.255.863

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in perioada ianuarie - iunie 2024 cu valoarea de 96,25 lei prin:

- capitalizarea surplusului din reevaluare pentru mijloace fixe – echipamente tehnologice ;

#### 6.REZULTATUL PERIOADEI

##### *Rezultatul perioadei*

La finele perioadei ianuarie – iunie 2024 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- **Rezultatul din activitatea operationala ( exploatare )** a inregistrat o diminuare la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (4.265.023) lei la 30.06.2023 la (5.470.654) lei la 30.06.2024.
- **Rezultatul financiar** a inregistrat o crestere la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (318.577) lei la 30.06.2023 la (82.047) lei la 30.06.2024.
- **Rezultatul brut / net al perioadei** a inregistrat o diminuare la 30.06.2024 comparativ cu 30.06.2023, adica in valori nominale de la (4.583.600) lei la 30.06.2023 la (5.552.701) lei la 30.06.2024.



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Cifra de afaceri a înregistrat la semestrul I 2024 o diminuare procentuala cu 24,68 % fata de aceeași perioadă a anului precedent (semestrul I 2023), și anume de la 15.561.568 lei la 30.06.2023 la 11.720.250 lei la 30.06.2024.

Cheltuielile de exploatare au înregistrat la semestrul I 2024 o diminuare procentuala cu 7,00 % fata de aceeași perioadă a anului precedent (semestrul I 2023), și anume de la 19.821.729 lei la 30.06.2023 la 18.434.987 lei la 30.06.2024.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Rezultat net-profit / ( pierdere	(5.552.701)	(4.583.600)

### **Dividende**

In perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2024 Societatea nu a efectuat plati de dividende , soldul contabil al contului dividende in suma de 1.007.874,37 lei se afla in scris in tabelul preliminar al creantelor publicat in BPI nr. 10429/19.06.2023 .

### **7. IMPOZITUL PE PROFIT**

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30.06.2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30.06.2023</u> (lei)
Rezultatul brut contabil	(5.552.701)	(4.583.600)
Venituri netimpozabile	6.567,91	6.274,72
Elemente similare veniturilor	864.931,40	481.319,27
Cheltuieli nedeductibile	1.346.632,25	594.295,35
Rezerva legala constituita	-	-
Profit / ( Pierdere fiscala )	(3.347.705,26)	(3.514.260,10)
Pierdere fiscala provenita din anii precedenti evidentiata in declaratia 101	(30.562.939,28)	(23.309.800,00)
Pierdere fiscala inregistrata	(33.910.644,54)	(26.824.060,10)
Impozit pe profit rezultat	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
Profit net / (Pierdere neta )	(5.552.701)	(4.583.600)

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro) ; FISCAL CODE RO1352846 ,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procédure Collective

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

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale incluse în aceste situatii financiare sunt adecvate.

## 8. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel:

	<u>Raportare</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Provizioane pentru litigii	196.227	208.152
<b>Total Provizioane</b>	<b>196.227</b>	<b>208.152</b>

## 9. ACTIVE IMOBILIZATE

### – Active corporale

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	16.217.330	30.954.447	36.809.890	166.042	2.520.113	20.363	86.688.185
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Iesiri	423.049	2.600	762.419	-	-	-	1.188.068
Sold la 30 iunie 2023	15.794.281	30.951.847	36.047.471	166.042	2.520.113	20.363	85.500.117
<b>Amortizare cumulata</b>							
Sold la 01 ianuarie 2023	-	20.686.854	30.408.634	130.371	-	-	51.225.859
Amortizare in perioada	-	403.781	406.186	3.589	-	-	813.556



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846 ,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa                                      In Insolvency                                      En Procedure Collective

Amortizarea iesirilor	-	2.600	701.719	-	-	-	704.319
Sold la 30 iunie 2023	-	21.088.035	30.113.101	133.960	-	-	51.335.096

**Ajustari**

Sold la 01 ianuarie 2023	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	-	-	-	-	-	-	-

**Valoare contabila neta**

Sold la 01 ianuarie 2023	16.217.330	10.267.592	6.401.256	35.671	2.520.113	20.363	35.462.325
Sold la 30 iunie 2023	15.794.281	9.863.812	5.934.370	32.082	2.520.113	20.363	34.165.021

	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 2024	15.794.281	53.819.566	36.044.671	166.042	2.465.969	20,363	108.310.892
Cresteri	0	0	77.940	0	0	0	77.940
Iesiri	0	0	151.831	0	0	0	151.831
Sold la 30 iunie 2024	15,794,281	53.819.566	35.970.780	166,042	2.465.969	20,363	108.237.001

**Amortizare cumulata**

Sold la 01 ianuarie 2024	0	2.426.893	30.513.428	137.549	0	0	33.077.870
Amortizare perioada	0	1.287.092	399.423	3.589	0	0	1.690.104
Amortizarea iesirilor	0	0	139.831	0	0	0	139.831
Sold la 30 iunie 2024	0	3.713.985	30.773.020	141.138	0	0	34.628.143

**Ajustari**

Sold la 01 ianuarie 2024	0	0	0	0	0	0	0
--------------------------	---	---	---	---	---	---	---



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa                      In Insolvency                      En Procedure Collective

Cresteri	0	0	0	0	0	0	0
Descrasteri	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 30 iunie 2024	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valoare contabila neta</b>							
Sold la 01 ianuarie 2024	15.794.281	51.392.673	5.531.243	28.493	2.465.969	20.363	75.233.022
Sold la 30 iunie 2024	15.794.281	50.105.581	5.197.760	24.904	2.465.969	20.363	73.608.858

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2024 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidenta contabila pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 77.940 lei , reprezentand achizitiile de cabina sablat in valoare de 54.000 lei in aprilie 2024 si cititor KIM pentru fluidizarea informatiilor privind consumurile din activitatea de productie in valoare de 23.940 lei si valoarea totala a descasterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 151.831 lei, reprezentand scoatere din evidenta mijloace fixe casate .

**- Active necorporale**

Cost	Cheltuieli de dezvoltare Lei	Alte imobilizari necorporale Lei	Imobilizari necorporale in curs Lei	Total Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	186.892	875.758	-	1.062.650
Intrari	-	1.700	-	1.700
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	186.892	877.458	-	1.064.350
<b>Amortizare cumulata</b>				
Sold la 01 ianuarie 2023	164.764	859.538	-	1.024.302
Amortizare in perioada	6.485	9.603	-	16.088
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	171.249	869.141	-	1.040.390
<b>Valoare contabila neta</b>				
Sold la 01 ianuarie 2023	22.128	16.220	-	38.348
Sold la 30 iunie 2023	15.643	8.317	-	23.960



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Cost	Cheltuieli de dezvoltare Lei	Alte imobilizari necorporale Lei	Imobilizari necorporale in curs Lei	Total Lei
Sold la 01 ianuarie 2024	186.892	882.357	-	1.069.249
Intrari	-	3.702	29.820	33.522
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2024	186.892	886.059	29.820	1.102.771
<b>Amortizare cumulata</b>				
Sold la 01 ianuarie 2024	180.326	877.033	-	1.057.359
Amortizare in perioada	1.297	3.833	-	5.130
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2024	181.623	880.866	-	1.062.489
<b>Valoare contabila neta</b>				
Sold la 01 ianuarie 2024	6.566	5.324	-	11.890
Sold la 30 iunie 2024	5.269	5.193	29.820	40.282

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2024 societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 3.702,42 lei, reprezentand licenta office si antivirus ESET Endpoint si a achitat suma de 29.820 lei reprezentand avans implementare software pentru productie .

## 10. STOCURI

Situatia stocurilor se prezinta astfel :

LEI	<u>30 iunie 2024</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
Materii prime	835.615	861.145
Materiale auxiliare	279.619	282.676
Combustibili	140	216
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.364.749	2.350.403
Alte materiale consumabile	156.879	160.107
Obiecte de inventar	193.625	220.590
Produce in curs de executie	9.349.656	9.256.669
Semifabricate	2.984.864	2.992.265
Produce finite	5.968.256	5.344.081
Diferenta de pret la produse finite	15.620.663	16.052.027
Ambalaje	695	825



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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Produse reziduale	0	247
<b>Total</b>	<b>37.756.156</b>	<b>37.522.646</b>
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	261.435	992.122
<b>Total General Stocuri</b>	<b>38.017.591</b>	<b>38.514.768</b>

**11. PONDEREA VENITURILOR DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETATII:**

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 se prezinta astfel:

Raportare Contabila la 30.06.2024	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale (%)	Ponderea in cifra de afaceri (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.507.107	57,71	64,05
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	3.571.399	27,46	30,47
Venituri din servicii prestate - transport intern si extern	9.585	0,07	0,08
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	17.676	0,14	0,15
Venituri din vanzarea marfurilor	446.945	3,44	3,81
Venituri din activitati diverse	167.538	1,28	1,44
<b>Cifra de Afaceri - Total</b>	<b>11.720.250</b>	<b>90,10</b>	<b>100,00</b>

Raportare Contabila la 30.06.2023	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale (%)	Ponderea in cifra de afaceri (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9,130,862	57.69	58.68
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6,152,106	38.87	39.53
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	0	0.00	0.00
Venituri din servicii prestate - transport intern	420	0.00	0.00
Venituri din serv. prestate export si asig. marfa	0	0.00	0.00



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
 Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
 R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Venituri din servicii prestate - transport extern	79,105	0.50	0.51
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	400	0.00	0.00
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	0	0.00	0.00
Venituri din vanzarea marfurilor	181,300	1.15	1.17
Venituri din activitati diverse - Intern	9,435	0.06	0.06
Venituri din activitati diverse - Export	7,940	0.05	0.05
Reduceri comerciale - extern	0	0.00	0.00
Reduceri comerciale acordate	0	0.00	0.00
<b>Cifra de Afaceri - Total</b>	<b>15,561,568</b>	<b>98.32</b>	<b>100.00</b>

#### VENITURI DIN EXPLOATARE

	<u>6 luni</u> <u>2024</u> <u>lei</u>	<u>6 luni</u> <u>2023</u> <u>lei</u>
<b>Total venituri din exploatare, din care:</b>	<b>12.964.333</b>	<b>15.556.706</b>
Cifra de afaceri	11.720.250	15.561.568
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.194.507	(1.156.066)
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0
Venit.din subv.de expl.pt.plata pers. somaj tehnic	0	0
Alte venituri din exploatare	49.576	1.151.204

#### CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	<u>6 luni 2024</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2023</u> <u>lei</u>
<b>Total cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>18.434.987</b>	<b>19.821.729</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	4.832.972	3.228.360
Alte cheltuieli materiale	148.358	156.909
Alte cheltuieli - utilitati	801.608	2.128.063
Chetuieli privind marfurile	296.941	56.038

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Cheltuieli cu personalul	7.959.224	10.317.894
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost	1.695.234	829.643
Alte cheltuieli de exploatare	2.706.880	3.111.007
Ajustari privind provizioanele	(6.230)	(6.185)

**VENITURI FINANCIARE****6 luni 2024****6 luni 2023**

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total venituri financiare, din care:</b>	<b>43.701</b>	<b>270.697</b>
Venituri din diferente de curs valutar	42.794	261.944
Venituri din dobanzi	177	6.954
Alte venituri financiare	730	1.799

**CHELTUIELI FINANCIARE****6 luni 2024****6 luni 2023**

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total cheltuieli financiare, din care:</b>	<b>125.748</b>	<b>589.274</b>
Cheltuieli privind dobanzile	16.645	372.889
Alte cheltuieli financiare	109.103	216.385

**NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE****În LEI****30-iunie 2024****30-iunie 2023**

<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>(5.552.701)</b>	<b>(4.583.600)</b>
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.695.234	829.643
Castig / ( pierdere) din vanzarea de mijloace fixe	0	55.826
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	16.645	372.889
Venituri din dobanzi	178	6.954
Castig / ( pierdere) din diferente de curs	(66.294)	45.747



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAJ BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>2.114.785</b>	<b>1.780.081</b>
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(1.114.481)	(1.633.287)
Crestere / (descrestere) stocuri	(497.177)	(881.600)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	5.016	(1.520)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	1.162.996	2.364.848
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	(49.170)	(49.170)
Crestere / (descrestere) alte datorii	3.945.999	3.365.929
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>3.453.183</b>	<b>3.165.200</b>
Dobanzi platite	(16.645)	(372.889)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>(31.912)</b>	<b>(11.208)</b>

## 12. INFORMATII PE SEGMENTE

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

- venituri din vanzarea produselor finite – piata interna;
- venituri din vanzarea produselor finite – piata externa;

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

- venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie;
- venituri din servicii prestate;
- venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii;
- venituri din vanzarea marfurilor.

**Raportarea pe segmente operationale pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 se prezinta astfel:**

<b>Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2024</b>	<b>Valoare ( lei )</b>	<b>Ponderea in venituri totale (%)</b>
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.507.107	57,71
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	3.571.399	27,46
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.194.507	9,18
Venituri din servicii prestate	27.261	0,21
Venituri din vanzarea marfurilor	446.945	3,44
Alte venituri din exploatare	167.538	1,28
<b>Total</b>	<b>12.914.757</b>	<b>99,28</b>

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	446.945
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	194.799
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	11.078.506

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

<b>Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2023</b>	<b>Valoare ( lei )</b>	<b>Ponderea in venituri totale (%)</b>
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	9.130.862	57,69
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	6.152.106	38,87
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(1.156.066)	-
Venituri din servicii prestate	79.525	0,50
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	400	0,00

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

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

Venituri din vanzarea marfurilor	181.300	1,15
Alte venituri din exploatare	17.375	0,11
<b>Total</b>	<b>14.405.502</b>	<b>98,32</b>

lei

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

**13. OPERATIUNI CU PARTI AFILIATE**

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

**S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :**

**A) Vanzari de produse si servicii**

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u>	<u>6 luni 2023</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	0	47.130,56
Ipsar SRL Valeni de Munte	0	1.199,20

**B) Achizitii de bunuri si servicii**

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u>	<u>6 luni 2023</u>
	<u>lei</u>	<u>Lei</u>
Aprodem S.A. Ploiesti	0	0
Axon SRL Ploiesti	65.719,80	76.398,75
Platus Com SRL Campina	16.015,86	15.316,85
Titancore SRL Ploiesti	0	0

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2024</u>	<u>6 luni 2024</u>
	<u>usd</u>	<u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	0	0



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

Entitatile juridice ale caror tranzactii au fost mentionate anterior nu intra sub incidenta prevederilor art. 92<sup>3</sup> alin (3) din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2024, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

#### **Denumire Entitate Juridica % fond banesc detinut in Asociatia UZTEL**

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

#### **Denumire Entitate Juridica**

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

#### **C) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :**

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

	<b><u>6 Iuni 2024</u></b>	<b><u>6 Iuni 2023</u></b>
Salarii brute	919.090 lei	1.571.012 lei

#### **14. ALTE INFORMATII**

*(1) Onorariile platite auditorilor*



**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2024 cheltuielile Societatii referitoare la onorariile auditorilor au fost in valoare de 139.418,44 lei exclusiv TVA , cu urmatoarea componenta :

**a) Audit Financiar**

	lei
- Lexexpert Audit SRL Galati – auditor statutar	26.126,10
- Fin Consult Audit SRL Ploiesti – auditor	22.500,00
-Unit VISION SRL Bucuresti –transpunere situatii in format HTML	13.435,20

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

	lei
- GR Eurocert SRL Ploiesti	18.163,71
- American Petroleum Institute	56.085,38
- Techstreet ( Allium )Analytics LLC	3.108,05

**(2) Cheltuielile cu salariile personalului**

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u> (lei)
Cheltuieli cu salariile personalului	7.686.116	9.931.222

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-iunie 2024 a înregistrat urmatoarea evolutie comparativ cu aceeași perioada a anului anterior:





**UZTEL S.A.**  
**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**  
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIBSTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIBSTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2024</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2023</u>
Numarul mediu de angajati (persoane)	150	236

***(3) Garantiile financiare acordate / primite de societate***

**Garantii financiare acordate**

Uztel SA Ploiesti nu a acordat si nu a primit in perioada ianuarie – iunie 2024 garantii de buna executie din partea clientilor pentru produsele executate sau serviciile prestate.

**Garantii financiare primite**

Uztel SA Ploiesti nu a solicitat si nu a beneficiat in perioada ianuarie – iunie 2024 de garantii de buna executie din partea furnizorilor pentru lucrari de reparatii.

***(4) Polite de asigurare detinute de societate***

Societatea detine la data de 30 iunie 2024 polita de asigurare Signal Iduna Asigurari seria CCPJ nr. 24062622191 pe o perioada de 12 luni, valabila din data de 23.06.2024 pana la data de 22.06.2025, reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri pentru o valoare declarata de 25.729.790 lei a unui numar de 14 loturi care includ 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 creditorilor, administratorilor societatii si partenerilor bancari incredere in activitatile comerciale si financiare prezente si viitoare ale societatii.

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

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:

- Autorizatia de mediu nr. PH-259 din 02.10.2019, revizuita la data de 17.12.2021, cu viza anuala 2023 - 2024, 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.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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

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

- respectarea legislatiei in vigoare referitoare la protectia mediului;
- 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. Activitatile reglementate prin acest sistem sunt mentinute si continuu imbunatatite fiind supravegheate sistematic prin audit intern, dar si de catre autoritatea de certificare.

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

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

#### *(6) Aspecte privind litigiile de natura juridica ale societatii*

Societatea, in calitate de creditor, a intreprins toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul perioadei 01.01.2024 – 30.06.2024 un numar de dosare comerciale prin instantele judecatoresti, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila ( fara implicatii materiale ) in dosarele privind grupele de munca ( litigii de munca ) cu fostii salariati .

Dosare civile	5 dosare
Procedura Insolventei	7 dosare
Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere )	65 dosare

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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

## 15. ADMINISTRAREA SOCIETATII

### 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 considera 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 2016 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 a afectat capacitatea societății de a obține împrumuturi noi și refinanțări ale facilităților existente în condiții similare tranzacțiilor anterioare.

Partenerii comerciali ai societății sunt de asemenea afectați de situații de criza de lichiditate care le-a afectat capacitatea de a-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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

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 piață 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 a afectat capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi în condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

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

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

- Criza economică și schimbările fiscale repetate ce au afectat România în perioada 2020 – 2023;
- Evoluția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-Cov-2, declararea pandemiei de către Organizația Mondială a Sănătății și instituirea stării de urgență pe teritoriul României și al altor state;
- Conflictul din Ucraina;



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

- Evoluția negativă a indicatorilor macroeconomiei ( inflație , deficit bugetar , scăderea investițiilor străine , creșterea ratei șomajului , criza energetică , criza petrolului , etc ) ;
- Cauze financiare determinate de factorii mai sus prezenți , condițiile pieței și cadrul legislativ au condus la un deficit major de lichiditate care au determinat starea de incapacitate de plată a societății .

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

#### 16. PARCURS PROCEDURA INSOLVENTA

Criza financiară internațională care s-a făcut simțită și în România , pandemia generată de coronavirusul SARS – CoV.2 și restricțiile impuse de Uniunea Europeană , Rusiei și Belarusului , ca urmare a războiului din Ucraina , au avut un impact negativ asupra sistemului energetic și lanțurilor economice , conducând implicit la afectarea funcționării normale a activităților economice și financiare , cu impact direct asupra mecanismelor financiare , toate acestea reprezentând fenomene și aspecte sociale , comerciale , economice și financiare independente de societate și care nu pot fi controlate de aceasta .

Prin cererea înregistrată la 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 al Uztel S.A. nr. 54/13.03.2023 .

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 pe plan național și internațional .

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 insolvenței față de societatea Uztel S.A. Ploiești .



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIBSTI , PRAHOVA-ROMANIA  
Phone: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro) ; FISCAL CODE RO1352846 ,  
R.C. PLOIBSTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

## ADMINISTRAREA SOCIETATII

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, UZTEL SA a fost administrata in perioada 01.01 ~ 30.06.2024 de 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 , si care a fost desemnat prin Hotararea nr. 2/25.05.2023 adoptata de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii Uztel S.A..

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

**CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII** – in perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 a fost asigurata de :

PERIOADA 01.01.2024 - 30.06.2024			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Dumitru Paul George	Director General	01.01.2024- 30.06.2024	C.I.M 1387/25.05.2023
Popescu Ileana	Sef Departament Economic	01.01.2024- 30.06.2024	Act additional C.I.M/ 05.2023
Voica Alin Marian	Sef Departament Tehnic	01.01.2024- 30.06.2024	Act additional C.I.M/ 05.2023
Voicu Mariana	Manager Sisteme de Management al Calitatii	01.01.2024- 30.06.2024	Act additional C.I.M / 05.2023

Pentru perioada 01.01.2024– 30.06.2024 remuneratiile totale ale conducerii executive ale Societatii au reprezentat un procent de 6,04 % din fondul de salarii.

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: 0372441111; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro); FISCAL CODE RO1352846,  
R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

In Insolventa

In Insolvency

En Procedure Collective

## Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare interimare simplificate neauditate intocmite pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2024 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si a situatiei veniturilor si cheltuielilor societatii Uztel S.A., asa cum este prevazut de standardele de contabilitate aplicabile, si ca Raportul Administratorului Special ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc in decursul primelor sase luni ale anului financiar 2024 si a impactului acestora asupra situatiilor financiare interimare simplificate, precum si o descriere a principalelor riscuri specifice activitatii desfasurate.

Ploiesti,

Administrator Special,  
Director General  
Dumitru Paul George