



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)372/441111 ; 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

PLAN DE REORGANIZARE UZTEL SA



Dosar nr: 1223/105/2023

Tribunalul Prahova

Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal

CUPRINS

I. ASPECTE INTRODUCTIVE

- 1.1. Informații preliminare
- 1.2. Cadrul legal privind implementarea planului de reorganizare
- 1.3. Prezentarea generală a societății
 - 1.3.1. Identificarea societății
 - 1.3.2. Domeniul de activitate
 - 1.3.3. Structura acționariatului
 - 1.3.4. Prezentarea istoricului societății
- 1.4. Principalele cauze care au dus la starea de încetare de plăți
- 1.5. Starea societății la data propunerii planului
 - 1.5.1. Structura actuală a managementului
 - 1.5.2 Structura de personal
 - 1.5.3 Evoluția societății în perioada 01.01.2022-31.03.2025
 - 1.5.4. Structura activului societății
 - 1.5.5 Evaluarea activului societății
 - 1.5.6. Structura pasivului societății
 - 1.5.7. Structura masei credale
 - 1.5.8. Situația datoriilor acumulate în perioada de observație

II. CONDIȚII GENERALE PRIVIND PLANUL DE REORGANIZARE

- 2.1. Îndeplinirea condițiilor privind propunerea planului de reorganizare
- 2.2. Autorul planului – administratorul special
- 2.3. Durata de implementare a planului și administrarea societății
- 2.4. Scopul planului

III. PREMISELE ȘI AVANTAJELE REORGANIZĂRII

- 3.1. Premisele de reorganizare
- 3.2. Reorganizare versus faliment
- 3.3. Avantaje generale față de procedura falimentului
- 3.4. Avantaje pentru principalele categorii de creditori
 - 3.4.1. Avantaje pentru categoria creditorilor privilegiați

- 3.4.2. Avantaje pentru categoria creditorilor salariați
- 3.4.3 Avantaje pentru categoria creditorilor bugetari
- 3.4.4 Avantaje pentru categoria creditorilor chirografari
- 3.4.5. Modul de tratament al creditorilor indispensabili

IV. STRATEGIA DE REORGANIZARE

- 4.1. Prezentarea mecanismelor principale de reorganizare
- 4.2. Măsuri adecvate pentru punerea în aplicare a planului
 - 4.2.1. Ajustarea și eşalonarea datoriilor
 - 4.2.2. Obținerea de resurse financiare
 - 4.2.3. Recuperarea drepturilor de creanță deținute împotriva terților debitori

V. PREVIZIUNI FINANCIARE PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

- 5.1. Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli pe întreaga perioadă de reorganizare
- 5.2. Previziuni privind fluxul de numerar pe întreaga perioadă de reorganizare
- 5.3. Contractele în derulare care susțin reorganizarea activității

VI. DISTRIBUIRI ÎN CADRUL PLANULUI DE REORGANIZARE

- 6.1. Tratamentul creanțelor
 - 6.1.1. Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate
 - 6.1.2. Categoriile de creanțe defavorizate
 - 6.1.3. Tratamentul corect și echitabil al creanțelor
- 6.2. Distribuiri
 - 6.2.1. Distribuiri către categoria creditorilor privilegiați
 - 6.2.2. Distribuiri către categoria creditorilor salariați
 - 6.2.3. Distribuiri către categoria creditorilor bugetari
 - 6.2.4. Distribuiri către categoria creditorilor indispensabili
 - 6.2.5. Distribuiri către categoria creditorilor chirografari
- 6.3. Programul de plăți
 - 6.3.1. Structura programului de plăți
 - 6.3.2. Remuneratia persoanelor conf. art. 140 alin. 6 din L. 85/2014

VII. EFECTE. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII

- 7.1. Efectele confirmării planului

7.2. Controlul aplicării planului

7.3. Concluzii

ANEXE

Anexa nr. 1 – Lista creditorilor indispensabili

Anexa nr. 2 – Tabelul definitiv de creante

Anexa nr. 3.1. – Program de plati creante creditorii privilegiati

Anexa nr. 3.2. – Program de plati creante creditorii salariali

Anexa nr. 3.3. – Program de plati creante creditorii bugetari

Anexa nr. 3.4. – Program de plati categoria creditorilor indispensabili

Anexa nr. 3.5. – Program de plati creante creditorii chirografari

Anexa nr. 4. – Lista activelor neesentiale activitatii societatii/procedurii de reorganizare

I. ASPECTE INTRODUCTIVE

1.1. Informatii preliminare

Prezentul plan de reorganizare este propus de societatea debitoare, prin administratorul special Dumitru Paul George, în colaborare cu administratorul judiciar Andrei Ioan IPURL, în conformitate cu prevederile art. 132 alin. (1) lit. a din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Condițiile preliminare pentru depunerea planului de reorganizare, prevăzute în Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, au fost îndeplinite, după cum urmează:

- Conform Încheierii pronunțată în ședința din data de 13.04.2023 în dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, ca urmare a cererii formulate de societatea UZTEL SA în temeiul art. 66 din Legea nr. 85/2014, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență a debitoarei.
- Andrei Ioan IPURL a fost desemnat în calitate de administrator judiciar prin intermediul aceleiași încheieri pronunțată în data de 13.04.2023.
- În cadrul ședinței Adunării Creditorilor din data de 22.06.2023 s-a hotărât confirmarea administratorului judiciar Andrei Ioan IPURL, conform Procesului-Verbal al ședinței Adunării creditorilor debitoarei UZTEL SA nr. 644/ 22.06.2023, publicat în BPI nr. 10859/23.06.2023.
- Societatea UZTEL SA și-a exprimat în mod expres intenția de restructurare a activității prin intrarea în procedura de reorganizare conform unui plan încă de la momentul deschiderii procedurii de insolvență, această solicitare fiind inclusă în cererea de deschidere a procedurii de insolvență.
- Prin intermediul Raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței societății UZTEL SA, administratorul judiciar a precizat faptul că societatea poate face subiectul unui plan privind reorganizarea activității prin aplicarea unor măsuri de restructurare a activității de producție, prin atragerea unor fonduri de natura să acopere deficitul de cash necesar sustinerii și rentabilizării activității societății, prin valorificarea parțială a elementelor de activ aflate în patrimoniul acesteia (active excedentare, care nu mai sunt necesare activității de producție, creanțe, etc.), prin transferul de active individual sau ca afacere, cât și alte surse atrase, căutându-se și un potențial investitor.

- În cuprinsul Raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței UZTEL SA, s-a menționat faptul că, față de intenția de reorganizare și de propunere a unui plan de reorganizare, administratorul judiciar, în temeiul art. 97 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, își manifestă disponibilitatea de a colabora cu managementul companiei în vederea întocmirii planului de reorganizare.
- Perspectivele de redresare ale debitoarei, în raport cu posibilitățile și specificul activității desfășurate sunt dezvoltate în cuprinsul prezentului plan de reorganizare. Măsurile pentru implementarea planului de reorganizare judiciară sunt cele prevăzute la art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014.

Categoriile de creanțe propuse a vota prezentul plan de reorganizare sunt următoarele:

- Creanțele creditorilor care beneficiază de drepturi de preferință -art. 138 alin. (3) lit.a);
- Creanțele creditorilor salariați - art. 138 alin. (3) lit. b);
- Creanțele creditorilor bugetari - art. 138 alin. (3) lit. c);
- Creanțele creditorilor indispensabili - art. 138 alin. (3) lit. d);
- Creanțele creditorilor chirografari - art. 138 alin. (3) lit. e).

Pentru facilitarea exprimării în prezentul plan de reorganizare, următorii termeni vor avea următorul înțeles:

Planul de reorganizare („planul”) – plan de afaceri care indică perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității și cu mijloacele financiare disponibile;

Programul de plată al creanțelor („programul de plăți”) – graficul de achitare a creanțelor, cuprinzând cuantumul sumelor pe care societatea debitoare se obligă să le plătească creditorilor în perioada de reorganizare judiciară, prin raportare la tabelul definitiv al creanțelor și la fluxurile de numerar aferente perioadei de aplicare planului;

Legea insolvenței sau Legea – Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență;

Perioada de observație – perioada cuprinsă între data deschiderii procedurii insolvenței, 23.04.2023 și data confirmării planului de reorganizare.

UZTEL SA ("compania", "debitoarea", "societatea") – societatea aflată în procedura generală de insolvență în cadrul dosarului nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova - Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, ce face obiectul prezentului plan de reorganizare.

1.2. Cadrul legal privind implementarea planului de reorganizare

Având în vedere data intrării în procedura de insolvență a societății, respectiv 13.04.2023, legea aplicabilă procedurii de reorganizare este Legea nr. 85/2014.

La baza procedurii de reorganizare stau principiile fundamentale ale procedurilor de prevenire a insolvenței și de insolvență și definițiile termenilor de specialitate, astfel cum au fost relevate în Legea nr. 85/2014.

De asemenea, conform art. X din OUG nr. 88/2018 pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul insolvenței și a altor acte normative, prevederile art. 133 alin. (5) lit. K), ale art. 133 alin. (5¹), precum și cele ale art. 135¹ din Legea nr. 85/2014, sunt aplicabile prezentei proceduri.

Reglementările privitoare la reorganizarea judiciară sunt cuprinse în cadrul Secțiunii a 6-a din Legea nr. 85/2014, intitulată „*Reorganizarea*”, după cum urmează:

- Subsecțiunea 1 intitulată „*Planul*” (art. 132 – 140), în cadrul căruia sunt reglementate, în principal, aspecte privitoare la conținutul planului de reorganizare, condițiile de întocmire, depunere, adoptare și confirmare a acestuia, precum și aspecte privitoare la efectele juridice ale planului de reorganizare în urma confirmării sale;
- Subsecțiunea 2 intitulată „*Perioada de reorganizare*” (art. 141 – 144), în cadrul căruia sunt reglementate aspecte privitoare la obligațiile debitorului în perioada de reorganizare, aspecte privitoare la mijloacele de supraveghere a acestuia pe perioada de derulare a planului, precum și consecințele juridice care decurg din nerespectarea planului confirmat.

Mecanismul intern reglementat de către legiuitorul român în privința procedurii de reorganizare judiciară se află în acord cu majoritatea principiilor adoptate în acest domeniu și Directiva (UE) 2019/1023 privind armonizarea legislației statelor membre în domeniul restructurării.

Acest set de prevederi legale sunt în concordanță cu scopul legii, prevăzut la art. 2 din Legea nr. 85/2014, și anume instituirea unei proceduri colective pentru acoperirea pasivului, cu acordarea unei șanse de redresare a activității acesteia, în situația în care din analiza datelor financiare și economice rezultă că există o posibilitate reală de reorganizare.

1.3. Prezentarea generala a societatii

1.3.1. Identificarea societatii

Societatea UZTEL SA are sediul social in Ploiesti, Str. Mihai Bravu, nr. 243, Judetul Prahova, avand nr. de ordine in Registrul Comertului J29/48/1991, atribuit in data de 15.02.1991, Indicator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC J29/48/1991 si CIF RO1352846, conform Certificatului de inregistrare seria B nr. B1090167, emis la data de 26.02.2008, avand o durata de functionare nelimitata.

Administrator special al societatii este domnul Dumitru Paul George desemnat prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor UZTEL SA nr. 2/25.05.2023, care are calitatea de reprezentant legal al societatii.

1.3.2. Domeniul de activitate

Obiectul principal de activitate al societatii este „Fabricarea utilajelor pentru extractie si constructii” – 2892 Cod CAEN.

Societatea are inregistrate si obiecte secundare de activitate, insa activitatea curenta principala priveste in prezent productia de utilaj petrolier, repararea utilajelor si instalatiilor de foraj/mentenanta acestora.

1.3.3. Structura actionariatului

Structura actionariatului la data de 25.04.2025, este urmatoarea:

- ASOCIATIA UZTEL, cu sediul social in Ploiesti, Str. Mihai Bravu, nr. 243, Judetul Prahova, CUI 12624350, nr. de actiuni 4.498.300, detinand o cota de participare la beneficii si pierderi de 83,8381 %;
- ACTIONARI PERSOANE FIZICE, nr. de actiuni 447.203, detinand o cota de participare la beneficii si pierderi de 8,3349 %;
- ACTIONARI PERSOANE JURIDICE, nr. de actiuni 419.956, detinand o cota de participare la beneficii si pierderi de 7,8270 %.

Societatea UZTEL SA deține un capital social subscris integral vărsat, privat, în valoare de 13.413.647,50 lei, nr. actiuni nominative 5.365.459, in valoare de 2,5 lei/actiune, fiind listata la BVB si tranzactionata sub simbolul UZT.

1.3.4. Prezentarea istoricului societatii

Scurt istoric al societății UZTEL SA

- 1904 – Compania Romano-Americana, Filiala Standard Oil (USA) isi incepe activitatea si construiește rafinarii si ateliere de reparatii langa Ploiesti;
- 1950 – Atelierul mecanic al Companiei Romano-Americana devine UZTEL, societate aflata in subordinea Ministerului Petrolului din Romania. UZTEL devine unul dintre principalii producatori de utilaj petrolier pentru industria nationala de petrol, asigurand in acelasi timp si reparatiile capitale pentru toata gama de echipamente petroliere;
- 1991 – UZTEL SA devine societate comerciala pe actiuni;
- 2004 – UZTEL SA devine societate privata cu capital majoritar romanesc.

In prezent, societatea UZTEL este unul dintre cei mai importanti producatori de utilaj petrolier, asigurand si servicii de reparatii. Capacitatile de productie moderne si personalul foarte bine instruit sunt bine cunoscute atat in tara, cat si peste hotare.

UZTEL are o productie integrata, sustinuta de compartimente de cercetare-dezvoltare si pregatire tehnologica, in conformitate cu specificatiile API sau standardele EC, compartimentele asigurarea calitatii si inspectia calitatii, folosind laboratoare moderne si proceduri, asigura conformitatea cu standardele internationale ISO 9001 si specificatiile API.

UZTEL mentine si imbunatateste continuu un sistem de management calitate "SMC" in conformitate cu standardele internationale de referinta ISO 9001: 2008 si API Spec. Q1, integrat cu sistemele de management de mediu si sanatate si securitate in munca, certificat de Germanischer Lloyd, pentru asigurarea calitatii produselor pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.

Pentru proiectare si inginerie, societatea UZTEL utilizeaza proiecte de software specializate, dispune de echipamente moderne pentru controlul si automatizarea proceselor, asigura piese turnate din otel, metale neferoase si fonta de pana la 2 tone/buc., se efectueaza tratamente termice primare si secundare, precum si tratamente termo-mecanice, inclusiv nitrurare, asigura proiectarea pieselor turnate si a tehnologiilor de turnare.

Societatea dispune de o varietate mare de masini-unelte pentru prelucrare mecanica, o gama larga de masini, utilaje si echipamente pentru prelucrarea pieselor, sudarea acestora, repararea si refacerea instalatiilor de foraj, asamblarea si testarea in conformitate cu specificatiile tehnice ale produselor.

De asemenea, dispune de un laborator spectral care poate realiza analize chimice pentru diferite materiale, laborator de incercari mecanice, diverse standuri de probe si testare a echipamentelor fabricate.

Societatea are integrat Sistemul HSQE certificate de catre DNV-GL, asigurand conformitatea cu standardele internationale (certificate incluse) ISO 9001, ISO 14001, ISO 18001, API 6A, API 16A, API 16D, API 7K, CE, GOST-R si ROSTECHNADZOR, care face UZTEL SA o entitate tehnologica, cu un grad ridicat de independent, integrare si capacitati de productie multiple.

Societatea UZTEL SA detine urmatoarele autorizatii, certificari si licente:

A. Avize de functionare

Nr. Crt.	Nr autorizatie/ avize	Autoritate de reglementare	Valabilitate
1.	Autorizatie de mediu nr. PH-259/02.10.2019 revizuita in 17.12.2021	Agentia Pentru Protectia Mediului Prahova	Viza anuala valabila 02.10.2025
2.	Autorizatie de ape nr. 143/17.08.2022	S.G.A. Prahova	01.09.2025

B. Certificari ale sistemului de calitate

Nr. crt.	NR CERTIFICAT/ STANDARD	ORGANISM DE ACREDITARE	VALABILITATE
1.	Certificat 00.12.1682 -ISO 9001:2015	Eurocert	26.06.2026
2.	Certificat 00.02.1104 -ISO 14001:2015	Eurocert	26.06.2026
3.	Certificat 00.05.0626 -ISO 45001:2018	Eurocert	22.06.2026
4.	PEMH1.0072- directiva PED 2014/68/EU	Eurocert	23.06.2025
5.	PE43.0174 - producator de materiale turnate conf. directiva PED 2014/68/EU	Eurocert	11.06.2027

C. Licente de produs

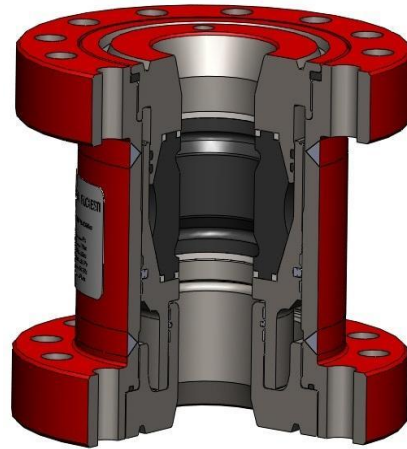
Nr. crt.	Nr. certificat/ standard	Organism de acreditare	Valabilitate
1.	API 6A-0414	API MONOGRAM USA	02.10.2027
2.	API16A-0260	API MONOGRAM USA	02.10.2027
3.	API 16D-0053	API MONOGRAM USA	02.10.2027

D. Certificate EAC

Nr. crt.	Nr. Certificat/ standard	Organism de acreditare	Valabilitate
1.	RU CT-RO.HO02.00079-87 CONF TP TC 010/2011	CONSTAND RUSIA	18.11.2026
2.	RU CT-RO.HO02.00088-96 CONF TP TC 032/2013	CONSTAND RUSIA	18.11.2026

Produsele pe care le proiecteaza si fabrica societatea sunt urmatoarele:

- robinete de inalta presiune, executate conform API 6A, nivele de calitate PSL 1, 2, 3 si 4 utilizate pentru fluide normale si corozive;
- ansambluri de capete de eruptie si capete de coloana, executate conform standardelor API 6A;
- ansambluri de instalatii de prevenire a eruptiilor (prevenitoare orizontale, verticale, statii de comanda, manifolduri de eruptie) 7 1/16" – 13 5/8" (3000-10000) PSI;
- turnare piese din otel si fonta.



Grup motopompa GMP 10 UZT 130 – 2ME



Ansamblul comanda hidraulica "CH2U – 3000" tip MD-2E, ATEX

Servicii oferite:

- tratamente termice;
- operatii de sablare;
- inspectie tehnica a produselor certificate;

- reparatie si service la locatie pentru produsele livrate;
- servicii de testare la presiune pentru echipamentele de tip utilaj petrolier.

Pentru toate aceste servicii si produse, societatea dispune de personal calificat format din ingineri, laboranti, sudori, operatori masini-unelte, etc., cu o bogata experienta in domeniu pe toate fazele procesului tehnologic.

1.4. Principalele cauze care au dus la starea de incetare de plati

În conformitate cu dispozițiile art. 97 din Legea nr. 85/2014, administratorul judiciar Andrei Ioan IPURL a întocmit Raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței nr. 540/23.05.2023, depus la dosarul cauzei nr. 1223/105/2023, publicat în BPI nr. 10823/23.06.2023, apreciind faptul că insolvența societății UZTEL SA este rezultatul următoarelor împrejurări:

- criza economica si schimbarile fiscale repetate ce au afectat Romania in perioada 2019-2023;
- 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, etc.)
- cauze financiare determinate de factorii mai sus prezentati.

Intrarea în insolvență a societății a fost cauzată de un cumul de factori ce s-au interconectat și dezvoltat în timp și care s-au agravat ducând la un deficit major de lichiditate și la decapitalizarea societății, determinand starea de incapacitate de plata a societatii.

1.5. Starea societatii la data propunerii planului

1.5.1. Structura actuala a managementului societatii

După deschiderea procedurii de insolvență a societății UZTEL SA, în conformitate cu prevederile art. 5 pct. 4 coroborat cu prevederile art. 52-56 din Legea nr. 85/2014, a fost desemnat în calitate de administrator special domnul Dumitru Paul George, desemnat in cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor UZTEL SA din data de 25.05.2023, prin Hotărârea nr. 2/25.05.2023, care își îndeplinește atribuțiile sub supravegherea administratorului judiciar Andrei Ioan IPURL, în conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1)

lit. a) din Legea nr. 85/2014. Domnul Dumitru Paul George indeplinește și funcția de director general al societății, fiind totodată unicul reprezentant legal al acesteia.

1.5.2. Structura de personal

Societatea UZTEL SA are o structură de personal formată dintr-un total de **139 angajați** (la 31.03.2025) care asigură organizarea internă și de producție a societății, personalul fiind împărțit în următoarele categorii:

- Personal direct productivi - 61 angajați;
- Personal indirect productivi - 39 angajați;
- Personal TESA - 39 angajați.

În ceea ce privește evoluția numărului de salariați, societatea UZTEL SA înregistrează la data intrării în insolvență (13.04.2023) un număr de 261 salariați, iar la data de 31.12.2024 înregistrează un număr de 146 salariați, în scădere față de anii precedenți.

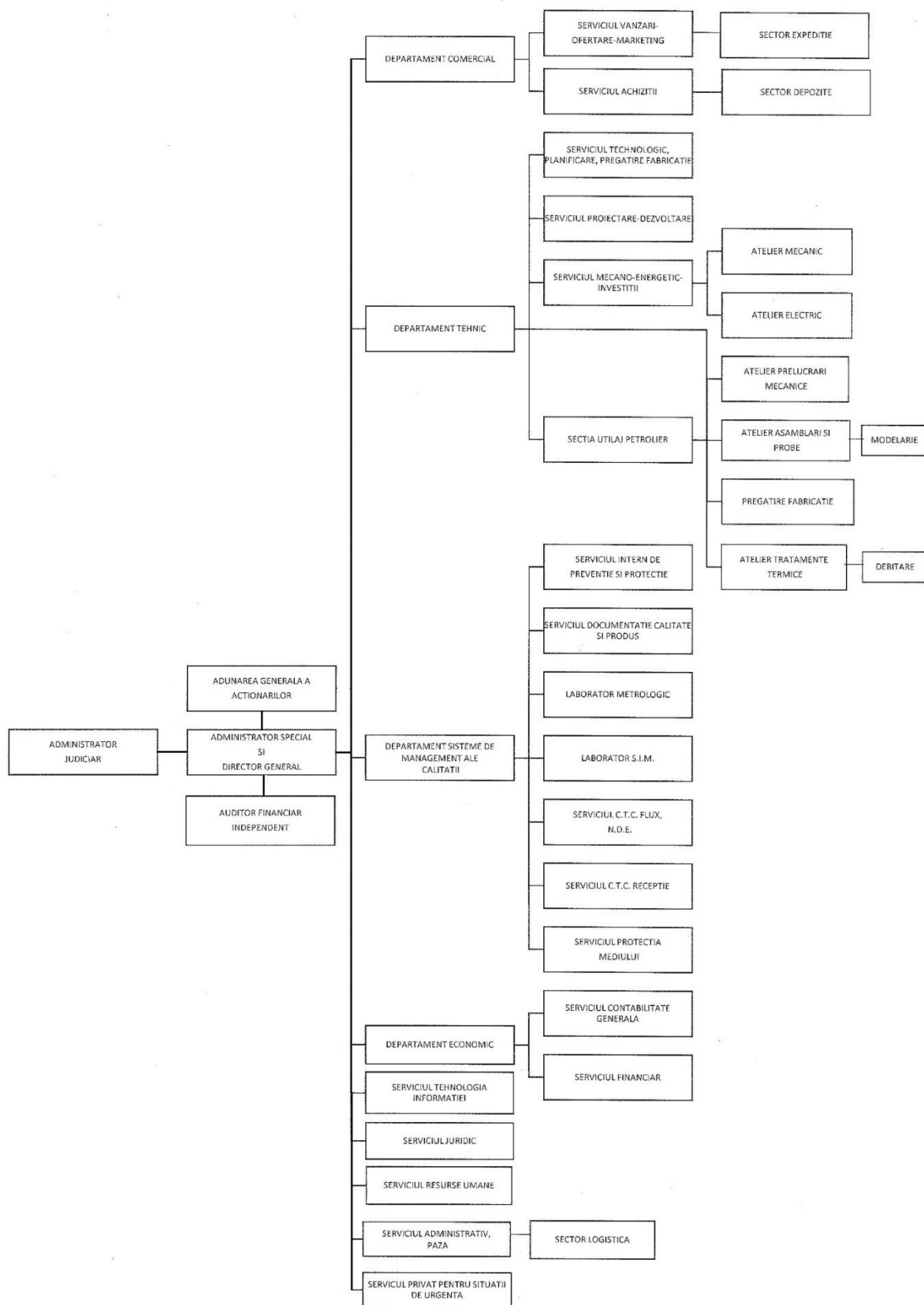
În cursul anului 2023, societatea a disponibilizat un număr de 44 angajați, din Secția Sectoare calde și Turnătorie.

Relațiile de muncă actuale și conținutul raporturilor de muncă (drepturile și obligațiile salariaților aparținând societății angajatoare) s-au construit și mai ales s-au consolidat în timp, având la bază Contractul colectiv de muncă încheiat la nivelul unității cu Federația Sindicatelor Libere și Independente Petrol-Energie, fiind caracterizate de legalitate și stabilitate, de performanță și pregătire profesională, de încredere și dialog social.

Contractul colectiv de muncă la nivelul unității, în forma sa cea mai recentă, a fost încheiat cu Federația Sindicatelor Libere și Independente Petrol-Energie, fiind înregistrat la societate sub nr. 453/19.02.2025 și înregistrat în Registrul unic de evidență al I.T.M. Prahova sub numărul 44/10.03.2025, cu o valabilitate de un an începând cu data de 01.02.2025. Conform dispozițiilor Legii nr.62/2011 privind dialogul social, acest termen se poate prelunge o singură dată, cu cel mult 1 an.

Organigrama valabilă începând cu data de 01.03.2024 fiind următoarea:

ORGANIGRAMA UZTEL S.A.



1.5.3. Evolutia societatii in perioada 01.01.2022-31.03.2025

Situația patrimonială

Pentru a observa evoluția economică a societății, mai jos este prezentată situația bilanțieră pe perioada 01.01.2022 – 31.03.2025:

Perioada de timp luată ca referință pentru această analiză este reprezentată de perioada ianuarie 2022 – decembrie 2024, în vederea obținerii unei imagini complete asupra evoluției situației economico-financiare a debitoarei.

Analiza situației societății s-a realizat exclusiv în baza documentelor contabile întocmite de societate, respectiv: situații financiare anuale 2022, 2023, 2024 însoțite de balantele de verificare aferente, registrul imobilizări la 31.03.2025, balanța de verificare la 31.03.2025, etc.

1.5.3.1. Situatia activelor societatii/analiza activului

Redam în tabelul de mai jos evoluția principalelor grupe de activ în perioada analizată:

Activ	12.2022	%	03.2023-luna deschiderii procedurii de insolventa	%	12.2023	%	12.2024	%	03.2025	%
Casa în lei și în valută	12.038	0,01	362.529	0,45	7.538	0	10.159	0	9.498	0
Conturi curente în lei și în valută	93.690	0,11	1.800	0	631.735	0,52	1.326.083	1,26	865.482	0,83
Disponibilități bănești	105.728	0,12	364.329	0,45	639.274	0,52	1.336.242	1,26	874.980	0,83
Creanțe comerciale	9.538.156	11,30	8.338.893	10,31	7.008.662	5,73	4.433.643	4,24	5.582.714	5,41
Provizioane creanțe comerciale	(214.337)	-0,24	(469.022)	-0,58	(202.457)	-0,16	(192.368)	-0,18	(469.022)	-0,45
Creanțe comerciale nete	9.323.819	11,06	7.869.871	9,73	6.806.205	5,57	4.241.275	4,06	5.113.692	4,96
Alte creanțe (fiscale, debitori diverși)	1.741.750	2,06	913.889	1,13	1.098.854	0,89	1.132.955	1,08	463.474	0,44
Provizioane alte creanțe	-		-		-		-			
Alte creanțe nete	1.741.750	2,06	913.889	1,13	1.098.854	0,89	1.132.955	1,08	463.474	0,44
Creanțe	11.065.569	13,12	8.783.760	10,86	7.905.059	6,46	5.374.230	5,14	5.577.166	5,40
Stocuri	37.712.651	44,68	37.089.755	45,89	38.514.768	31,49	25.935.104	24,85	35.041.900	33,96
provizioane	-		-		-		-		(9.141.572)	-8,85
Stocuri	37.712.651	44,68	37.089.755	45,89	38.514.768	31,49	25.935.104	24,85	25.900.328	25,11
Active circulante total	48.883.948	57,92	46.237.844	57,20	47.059.101	38,47	32.645.576	31,25	32.352.474	31,34
Imobilizări necorporale	1.062.649	1,25	1.064.350	1,31	1.069.249	0,87	1.108.063	1,06	1.088.176	1,05
Amortizări	1.024.301	1,20	1.033.469	-1,27	1.057.358	-0,86	1.067.639	-1,03	1.071.938	-1,03
Imobilizări necorporale nete	38.348	0,05	30.881	0,04	11.891	0,01	40.424	0,03	16.238	0,02
Imobilizări corporale	86.688.187	102,72	85.514.561	105,80	108.310.892	88,56	108.213.863	103,63	108.193.501	104,81
Amortizări	51.225.861	-60,69	50.963.622	-63,04	33.077.870	-27,04	36.474.976	-34,92	37.352.200	-36,17
Imobilizări corporale nete	35.462.326	42,03	34.550.939	42,76	75.233.022	61,52	71.738.887	68,72	70.841.301	68,64
Imobilizări financiare	-		-		-		-			
Provizioane deprecieri imobilizări financiare	-		-		-		-			
Imobilizări financiare nete	-		-		-		-			
Active imobilizate total	35.500.674	42,08	34.581.820	42,80	75.244.913	61,53	71.779.311	68,75	70.857.539	68,66
Cheltuieli în avans	5.343	0,00	4.574	0,00	1.973	0,00	10.350	0,00	8.782	0,00
Activ Total	84.389.965	100	80.824.238	100	122.305.987	100	104.435.237	100	103.218.795	100

Activele reprezinta o sursa controlata de societate, ca rezultat a unor evenimente trecute de la care se asteapta beneficii economice viitoare. In functie de natura lor, se impart in active imobilizate, active circulante si cheltuieli in avans.

Activele circulante

Activele circulante reprezinta calea cea mai scurta spre obtinerea unor lichiditati pe termen scurt. Din punct de vedere structural, activele circulante sunt constituite din:

- stocuri;
- creante;
- disponibilitati banesti.

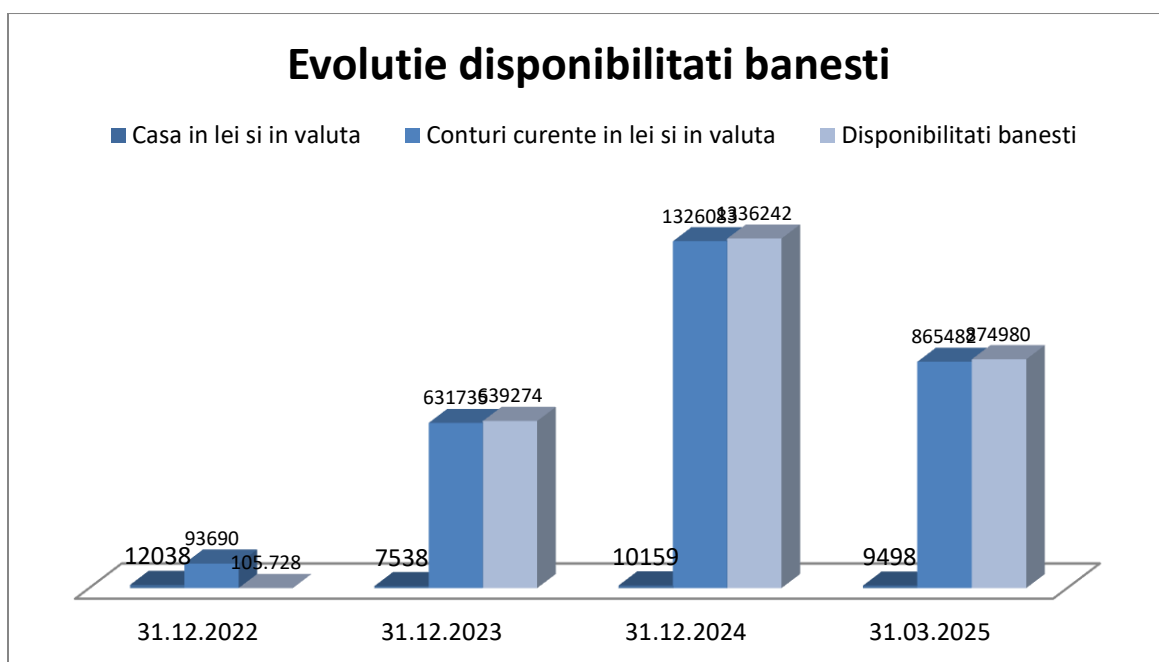
Componenta si evolutia activelor circulante in perioada 01.01.2022 – 31.03.2025 este redata in analiza ce urmeaza.

Disponibilitatile banesti

Lichiditatile debitoare ar trebui sa reflecte la un moment dat numerarul din casierie, soldul conturilor bancare, avansurile de trezorerie acordate si alte valori.

Evolutia acestui element de activ urmeaza o traiectorie oscilanta conform datelor inscise in situatiile financiare ale UZTEL SA si sintetizate in formatul tabelar de mai jos:

Activ	12.2022	%	03.2023-luna deschiderii procedurii de insolventa	%	12.2023	%	12.2024	%	03.2025	%
Casa in lei si in valuta	12.038	0,01	362.529	0,45	7.538	0	10.159	0	9.498	0
Conturi curente in lei si in valuta	93.690	0,11	1.800	0	631.735	0,52	1.326.083	1,26	865.482	0,83
Disponibilitati banesti	105.728	0,12	364.329	0,45	639.274	0,52	1.336.242	1,26	874.980	0,83



Disponibilitatile banesti ale debitoarei au crescut de la un exercitiu financiar la altul, astfel ca la data de 31.12.2024 acestea erau de 1.336.242 lei, cu 1.163,88% mai mari decat cuantumul la 31.12.2022.

Disponibilitatile banesti la 31.12.2024 reprezinta numai 1,26% din total activ la aceeasi data.

Disponibilitatile banesti aflate in casieria si conturile curente ale societatii sunt bani pe care debitoarea ii are la dispozitie pentru efectuarea platilor curente.

Pentru desfasurarea activitatii curente UZTEL SA are accesata de la FIRST BANK SA si inregistrata in evidenta contabila la 31.12.2022, o linie de credit pe termen scurt in cuantum de 6.811.097,99 lei, conform balantei de verificare.

La data de 31.03.2025 disponibilitatile banesti, sunt in cuantum de 894.980 lei, in descrestere fata de situatia inregistrata la sfarsitul exercitiului financiar 2024.

Creantele

In ceea ce priveste creantele, acestea sunt drepturi pe care entitatea le are asupra altor persoane juridice pentru bunuri si servicii livrate si care urmeaza a fi incasate ulterior.

	31.12.2022	%	31.03.2023	%	31.12.2023	%	31.12.2024	%	31.03.2025	%
Creante comerciale	9.538.156	11,30	8.338.893	10,31	7.008.662	5,77	4.433.643	4,24	5.582.714	5,41
Provizioane creante comerciale	(214.337)	-0,24	(469.022)	-0,58	(202.457)	-0,16	(192.368)	-0,18	(469.022)	-0,45
Creante comerciale nete	9.323.819	11,06	7.869.871	9,73	6.806.205	5,61	4.241.275	4,06	5.113.692	4,96
Alte creante (fiscale, debitori diversi)	1.741.750	2,06	913.889	1,13	1.098.854	0,90	1.132.955	1,08	463.474	0,44
Provizioane alte creante	-		-		-		-	-		
Alte creante nete	1.741.750	2,06	913.889	1,13	1.098.854	0,90	1.132.955	1,08	463.474	0,44
Creante	11.065.569	13,12	8.783.760	10,86	7.905.059	6,51	5.374.230	5,14	5.577.166	5,40

In cazul societatii UZTEL SA, creantele au o evolutie descrescatoare de la un exercitiu financiar la altul, trend impus de creantele comerciale al caror cuantum la 31.12.2024 a fost de 4.433.643 lei, cu 53,52% mai mici decat valoarea creantelor de incasat de la 31.12.2022. La data de 31.03.2023 valoarea creantelor comerciale sunt de 8.338.893 lei, cu 12,58% mai mici decat cuantumul inregistrat in exercitiul financiar anterior.

La data de 13.04.2023, data deschiderii procedurii de insolventa, UZTEL SA figura cu clienti neincasati cu urmatoarea componenta:

- clienti interni: 4.358.389,48 lei

Nr. crt.	Clienti interni	Adresa	Cod_fiscal	Inregistrare ORC	Judet	Localitate	Sold 13.04.2023
1	ABIWELD SRL	Str. Al.Vlahuta, Nr. 4	RO7152570	J29/398/1995	PH	Campina	19,635.00
2	ALLSTAR PROD SRL	Str. 8 Martie, Nr. 36A	RO6626276	J26/1348/1994	MS	Tg. Mures	29,494.87
3	ARNO MACHINING SRL	Sat Magurele, Nr. 715, Bl. B2, Ap 4	RO33314530	J29/894/2014	PH	Sat Magurele	464.48
4	ARVA METALS & STEELS SRL	Str. Trandafirilor, Nr.82	RO10667185	J23/1254/2012	IF	Cornetu	59,119.60
5	AS METAL COM SRL	Sos. Berceni , Nr. 104g , Sector 4	RO3272093	J40/2499/1993	B	Bucuresti	30,118.15
6	ASCENDENT UBEMAR SRL	Str Pompelor Nr 3	RO14830713	J22/873/2002	PH	Ploiesti	1,045.71
7	AXON SRL PLOIESTI	Str. Lupeni, Nr. 108	RO6660260	J29/3182/1994	PH	Ploiesti	37,235.98
8	CAMERON-ROMANIA SRL	Str. B. P. Hasdeu, Nr. 1	RO1323964	J29/385/1991	PH	Campina	387,130.69
9	CLASS BETON AGREGATE SRL BERCENI	Str. Tineretului, Nr. 124a	RO19034454	J29/2035/2006	PH	Moara Noua	27,381.90
10	COMPANIA DE PRESTARI SERVICII NEW STAR SRL	Str. Aleea Buhusi, Nr. 3, Sect. 3	18359938	J40/1969/2006	B	Bucuresti	41,450.84
11	CONFIND SRL	Str. Progresului, Nr. 2	RO1324099	J29/607/1991	PH	Campina	25,047.01
12	CORJUL INDUSTRIAL IMPEX SRL	Str.Gheorghe Doja, Nr.15, Bl.35c, Et.5, Ap.20	RO31235414	J29/252/2013	PH	Ploiesti	28,913.53
13	DAFORA SA	Str. Garii, Nr. 17	RO7203436	J32/8/1995	SB	Medias	151,678.72
14	DENTAL SUPERCARE SRL BANESTI LOC. BANESTI CP 7843	Str. Oncesti , Nr. 576	29818955	J29/281/2012	PH	Banesti	22,369.30
15	DUROTERM SRL	B-dul Basarabia, Nr. 256, Sect. 3	RO11542066	J40/1838/1999	B	Bucuresti	17,980.90
16	EXPERT PETROLEUM SOLUTIONS SRL	Sos. Bucuresti – Ploiesti, Nr. 73-81, Victoria Business Park, Cladirea C3, Et. 1, Sector 1, CP013685	RO26367230	J40/9880 /2010	B	Bucuresti	267,197.48
17	FAUTEH MANAGEMENT SRL	B-dul Basarabia, Nr.256, Sector 3	17037675	J40/20788/2004	B	Bucuresti	25,820.56

18	FLEXON-ALL SRL	Str. Lupeni, nr. 106A	RO16079010	J29/149/2004	PH	Ploiesti	60,607.05
19	FORJA NEPTUN SRL	Str. Infratirii, Nr 295	RO14636688	J29/520/2002	PH	Baicoi	11,180.96
20	FORJA ROTEC SRL	Aleea Industiilor, Nr.12	RO28298072	J10/326/2011	BZ	Buzau	11,138.40
21	GIMAR FASTENERS IMPEX SRL	Com. Blejoi , Sat Tintareni, Nr. 411D	29460201	J29/1846/2011	PH	Blejoi	75,680.43
22	GSP OFFSHORE SRL	Str. Traian, Nr. 51	RO36554023	J13/2303/2016	CT	Constanta	6,472.42
23	HANY FASTENERS SRL	Str. Zefirului, Nr. 82	RO46004361	J29/1068/2022	PH	Ploiesti	1,737,006.66
24	HANY INDUSTRY SRL	Str. Zefirului, Nr. 82	RO25354313	J29/587/2009	PH	Ploiesti	73,413.56
25	I.N.C.D.T..COMOTI	B-dul Iuliu Maniu, Nr. 220D, Sector 6	RO445238	J40/4880/1997	B	Bucuresti	11,707.22
26	INTRP. INDIVIDUALA STOICA TAMARA	Str. Petrolului, Nr. 4	RO 30573123	F15/1253/2015	DB	Moreni	11,157.56
27	J CHRISTOF E & P SERVICES SRL	Str. Trandafirilor, Nr 49A	RO21013747	J29/1314/2009	PH	Brazi	314,904.31
28	LITIND SRL	Targsoru Nou, Prahova, Romania	RO14912759	J29/1085/2002	PH	Targsoru Nou	48,785.59
29	MINI ACS GRUP SRL	Str. Sg. Maj. Samoila Dumitru, Nr. 3, Bl. 125, Sc. 1, Ap. 5, Parter, Camera 1, Sect. 4	RO32106531	J40/9827/2013	B	Bucuresti	273.70
30	MSD COM SRL	Str. Transilvaniei, Nr. 425 Bis	RO6303763	J10/2022/1994	BZ	Buzau	60,359.14
31	MULTY PRODUCTS ROM SRL SIGHISOARA- PUNCT DE LUCRU ALBESTI	Loc. Albesti, Str. Nationala, Nr. 67, Cod 547025	RO14203161	J26/675/2001	MS	Sighisoara	207,257.07
32	NITRO ELECTRON SRL	Str. Progresului, Nr.20, Sector 5	RO424960	J40/23073/1992	B	Bucuresti	1,720.80
33	PF CONDRUT AURELIA	Str. Mihai Bravu, Nr. 241	20815858	F29/877/1999	PH	Ploiesti	91.38
34	RADUTA GHEORGHE	Com. Floresti, Sat Floresti, Nr. 529A	PH 882354	1671212293138	PH	Floresti	70.00
35	REPOD SERV 2001 SRL	Str. Vasile Milea, Nr 4	RO14230255	J03/564/2001	AG	Pitesti	47,207.12
36	ROHRER OIL & GAS SERVICES SRL TATARANI	Str. Ciresilor, Nr. 7, Comuna Barcanesti	RO42771345	J29/1153/2020	PH	Tatarani	5,289.03

37	ROINIC SRL PLOIESTI	Str. Magurii, Nr. 4, Bl.33, Sc. B, Ap. 69	RO17051009	J29/2711/2004	PH	Ploiesti	1,415.11
38	ROMPETROL WELL SERVICES SA	Str. Clopotei, Nr. 2 Bis	RO1346607	J29/110/1991	PH	Ploiesti	12,342.63
39	SIRCUC CONSTRUCTII FEROVIARE SRL	Str. Fundatura Harmanului, Nr. 16A	RO8360633	J08/451/1996	BV	Brasov	14,595.35
40	TEHNOMET SA BUZAU	Soseaua Brailei, Nr. 2	RO14437898	J10/79/2002	BZ	Buzau	275,681.60
41	TURNO SERV SRL	Str. Carol I, Nr. 90, Bl.20H	RO13941594	J29/511/2001	PH	Campina	17,820.87
42	UNICOM CARGO SERVICES SRL	Str. Petru Rares, Nr 19	RO27078630	J23/1787/2010	IF	Voluntari	2,933.35
43	UPETROM 1 MAI MANUFACTURING SRL	Str. Rafov, Nr. 4a, Pavilion Administrativ, Parter, Camera 12	RO37225550	J29/521/2017	PH	Ploiesti	499.20
44	UPETROM 1 MAI - TRADING SRL	Str. Râfov, nr. 4A Clădirea C2, Camera nr. 12	RO32844377	J29/283/2014	PH	Ploiesti	3,034.09
45	VASPET METAL SRL	Str. Campia Islaz, Nr.135	RO39909015	J16/2028/2018	DJ	Craiova	173,660.16
Total:							4,358,389.48

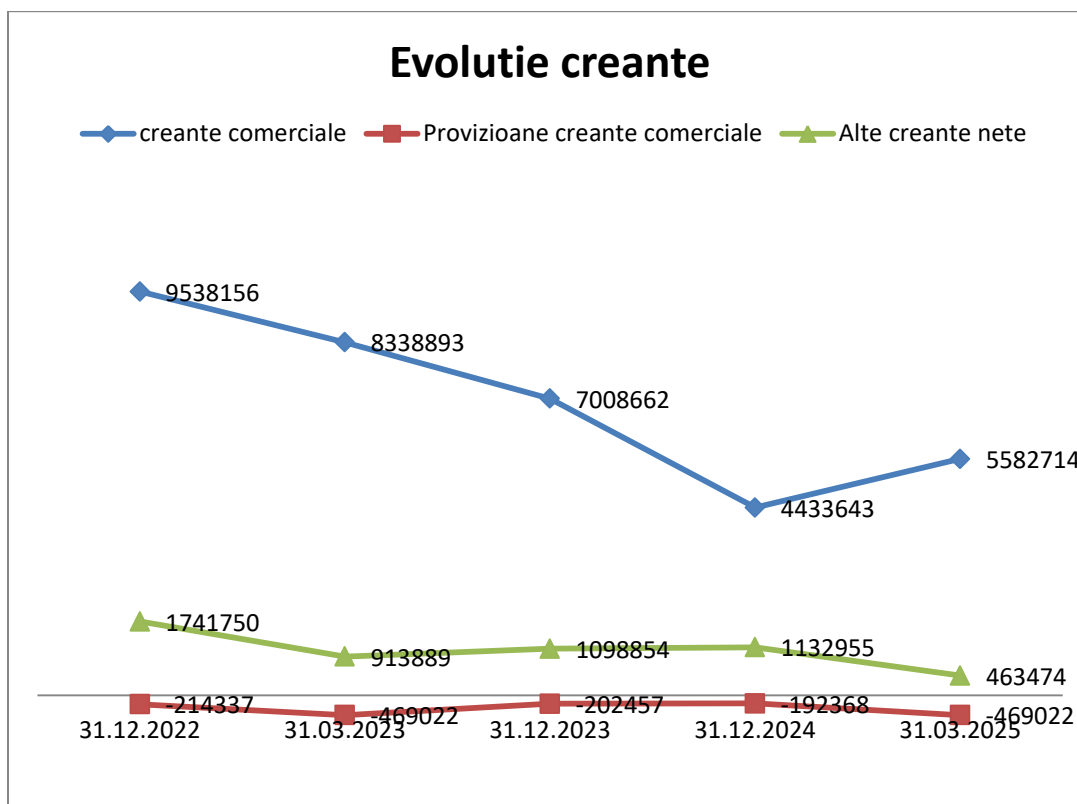
Clienti externi la data de 13.04.2023:

USD = 195.164,34

EURO = 420.211,82

Nr. Crt	Clienti Externi	Adresa	Cod_fiscal	Tara	Localitate	Usd	Euro
1	ABB PROCESS INDUSTRIE	324 Rue Du Chat Botte, Cs 20400 Beynost 01708, Miribel, Cedex	9533514631 2	FR	Cedex	0.00	39,625.04
2	ADX VIE GmbH VIENA	Canovagasse 5, Viena, Austria	ATU7457168 9	AT	Viena	0.00	45,617.50
3	DESERT SAND OIL & GAS LLC	Str. 18 Nov , Cladirea # 3099, Muscat, Al Azaiba, Oman	1116920	OM	Muscat	122,070.64	0.00
4	EUROTECH INT Sp zoo	Wojska Polskiego 3 39-300, Polonia	PL81721787 97	PL	Wojska	0.00	21,665.53
5	GREEN CONTROL SRL	Monfalcone(Go), Via Galvani, Nr.18, Italia	IT011370503 14	IT	Monfalcone	0.00	30,760.50
6	INDEPENDENT OIL TOOLS	Str. Gazna, Nr.487, Erbil, Kurdistan, Iraq		IQ	Erbil	11,843.80	0.00
7	OMNI VALVE LLC USA	4520 E. Chandler Rd. Muskogee, Ok 74403		USA	Muskogee	19,323.50	0.00
8	PETROLAVA COMPANY IRAQ	Bahrka Road, Atconz City (New Azadi), Kurdistan, R3 -137, Iraq		IQ	Atconz City	13,406.40	0.00
9	PPI TECHNOLOGY SERVICES MIDDLE EAST	4, Road 258, New Maadi, Cairo		EG	Cairo	28,520.00	0.00

	LTD						
10	PROGER S.P.A. PESCARA ITALIA	Piazza Della Rinascita, Nr. 51,Pescara, Italia	1024830687	IT	Pescara	0.00	282,543.25
					Total:	195,164.34	420,211.82



La sfarsitul exercitiului financiar 2024, valoarea creantelor comerciale era de 3.906.579 lei, cu urmatoarea componenta:

-clienti interni = 3.147.078 lei

-clienti externi = 759.501 lei,

in scadere fata de quantumul acestora inregistrat la 31.12.2023.

La 31.03.2025 valoarea creantelor comerciale era de 5.154.481 lei conform balantei de verificare, in crestere fata de exercitiul financiar 2024, astfel cum este prezentata in tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	Denumire client	Moneda	Sold la 31.03.2025	
			Valuta	Lei
1	ALLSTAR PROD SRL TG. MURES	RON	0.00	7,981.26
2	ARMATURI INDUSTRIALE SRL TARGOVISTE	RON	0.00	-0.16
3	ARNO MACHINING SRL MAGURELE	RON	0.00	464.48
4	ARVA METALS & STEELS SRL CORNETU	RON	0.00	71,601.51
5	ASCENDENT UBEMAR SRL PLOIESTI	RON	0.00	1,045.71
6	AXON SRL PLOIESTI	RON	0.00	37,857.90
7	CAMERON-ROMANIA SRL CAMPINA	RON	0.00	684,448.83

8	COMPANIA DE PRESTARI SERVICII NEW STAR SRL BUCURESTI	RON	0.00	41,450.84
9	CORJUL INDUSTRIAL IMPEX SRL PLOIESTI	RON	0.00	28,913.53
10	DAFORA SA MEDIAS	RON	0.00	128,118.98
11	DOSCO SRL BUCURESTI	RON	0.00	266,092.14
12	DUROTERM SRL BUCURESTI	RON	0.00	5,985.47
13	EXPERT PETROLEUM SRL BUCURESTI	RON	0.00	7,401.21
14	FAUTEH MANAGEMENT SRL BUCURESTI	RON	0.00	25,820.56
15	FORAJ SONDE VIDELE	RON	0.00	53,000.63
16	FORJA ROTEC SRL BUZAU	RON	0.00	11,138.40
17	GROUP INDUSTRIAL AURORA DEFENSE SRL BUC	RON	0.00	2,736.67
18	GSP OFFSHORE SRL CONSTANTA	RON	0.00	6,472.42
19	HANY FASTENERS SRL PLOIESTI	RON	0.00	2,002,600.35
20	HANY INDUSTRY SRL PLOIESTI	RON	0.00	33,466.35
21	INTRP. INDIVIDUALA STOICA TAMARA MORENI	RON	0.00	11,157.56
22	LITIND SRL TARGSORUL NOU	RON	0.00	7,113.14
23	METAREX SRL BUCURESTI	RON	0.00	499.80
24	MINI ACS GRUP SRL	RON	0.00	273.70
25	MSD COM SRL BUZAU	RON	0.00	60,359.14
26	NITRO ELECTRON SRL BUCURESTI	RON	0.00	79,051.08
27	OIL SERVICES LIMITED EASTERN EUROPE SRL	RON	0.00	373.10
28	PACOS ECO COLECTARE SRL VALENI DE MUNTE	RON	0.00	126.42
29	PETAL SA HUSI LOC. HUSI	RON	0.00	533.05
30	PF CONDRUT AURELIA PLOIESTI	RON	0.00	91.38
31	RADUTA GHEORGHE, LOC. FLORESTI	RON	0.00	70.00
32	REVO GLOBAL CONSTRUCT SRL PLOIESTI	RON	0.00	43,284.15
33	ROINIC SRL PLOIESTI	RON	0.00	1,415.11
34	RS KUBYK TECHNOLOGY SRL PLOIESTI	RON	0.00	1,459.24
35	TACROM SERVICES SRL PLOIESTI	RON	0.00	1,421.51
36	TASAMIL IMPEX SRL BARCANESTI, LOC. GHIGHIU	RON	0.00	205,153.90
37	TEHNOMET SA BUZAU	RON	0.00	-0.80
38	TINMAR GREEN ENERGY SRL BUCURESTI	RON	0.00	3,087.62
39	TRANSGEX SA ORADEA	RON	0.00	-2,613.37
40	TURNO SERV SRL CAMPINA	RON	0.00	17,820.87
41	UPETROM 1 MAI - TRADING SRL PLOIESTI	RON	0.00	3,034.09
42	VRANCART SA ADJUD	RON	0.00	348.88
TOTAL 4111.1.01				3,850,656.65
1	DESERT SAND OIL & GAS LLC MUSCAT OMAN	USD	41,217.94	227,641.48
2	GREEN CONTROL SRL ITALIA	EURO	30,760.50	153,104.21
3	INDEPENDENT OIL TOOLS IRAQ	USD	927.00	4,281.54
4	OMNI VALVE LLC USA	USD	19,323.50	86,624.12
5	PETROLAVA COMPANY IRAQ	USD	13,406.40	61,920.17
6	PPI TECHNOLOGY SERVICES MIDDLE EAST LTD	USD	28,520.00	131,725.47
7	ROBKE ERDOL UND ERDGASTECHNIK GMBH	EURO	415.00	2,065.52
TOTAL 4111.1.03				667,362.51
1	BOROVINA COSTEL LOC. BUZAU	RON	0.00	15,286.02
2	CARSTINOIU ELENA LOC. PLOIESTI	RON	0.00	2,053.47
3	ENE VASILE LOC. PLOIESTI	RON	0.00	7,177.24
4	MANOLE GHEORGHE LOC. PLOIESTI	RON	0.00	422.66
5	MARIN IONUT LOC. PLOIESTI	RON	0.00	874.95
6	RADUTA GHEORGHE LOC. FLORESTI	RON	0.00	1,175.30
TOTAL 4111.1.07				26,989.64
1	ARDELEANU ROBERT	RON	0.00	635.76
2	ARMAX-GAZ SA MEDIAS	RON	0.00	15,741.11

3	ARPEGA TRADING SRL BLEJOI	RON	0.00	367,000.00
4	ASOCIATIA DE PROPIETARI BL C2 PLOIESTI	RON	0.00	2,760.49
5	ASOCIATIA DE PROPRIETARI BL C10 PLOIESTI	RON	0.00	44,651.20
6	BAT SERVICE SA BUZAU	RON	0.00	5,138.37
7	CONDMAG SA BRASOV	RON	0.00	506.09
8	COZAROG COSTEL-MARIA	RON	0.00	503.16
9	DUTA GEORGETA	RON	0.00	372.00
10	FEPA SA BARLAD	RON	0.00	14,395.50
11	FORAJ SONDE SA MURES	RON	0.00	77,394.62
12	GCD & COMPANY SA TG.JIU	RON	0.00	813.25
13	GEORGESCU SANDA	RON	0.00	83.70
14	GLO BO METAL CONCEPT SRL CRAIOVA	RON	0.00	1,329.96
15	GRUP ROMET SA BUZAU	RON	0.00	908.87
16	HIDRAULIC SA MOINESTI	RON	0.00	16,918.56
17	MACROMET SRL TARGOVISTE	RON	0.00	168.00
18	MARIAN TRANS CONSTRUCT SRL CHIOJDU	RON	0.00	446.40
19	METAL PROIECT PROSPER SRL BUZAU	RON	0.00	13,593.75
20	NORWEST ROMANIA SRL PLOIESTI	RON	0.00	208.25
21	RADULESCU STEFAN	RON	0.00	229.40
22	UBEMAR SA PLOIESTI	RON	0.00	25,112.69
23	VIPREC.COM SRL BAIA MARE	RON	0.00	20,360.80
TOTAL 4118.1.02			0.00	609,271.93

Stocurile reprezinta cantitatile de resurse materiale sau produse finite aflate intr-un stadiu oarecare de fabricatie, acumulate in depozitele de aprovizionare ale unitatilor economice, intr-un anumit volum si o anumita structura, pe o perioada de timp determinata, in vederea unei utilizari ulterioare.

La 31.03.2023, luna anterioara datei de deschidere a procedurii de insolventa, stocurile societatii au fost in cuantum de 37.089.755 lei, ceea ce reprezinta 45,89% din total active. La sfarsitul exercitiului financiar 2024, valoarea stocurilor aflate in evidenta societatii a fost de 25.935.104 lei cu 30,08% mai mici decat cuantumul in luna martie 2023.

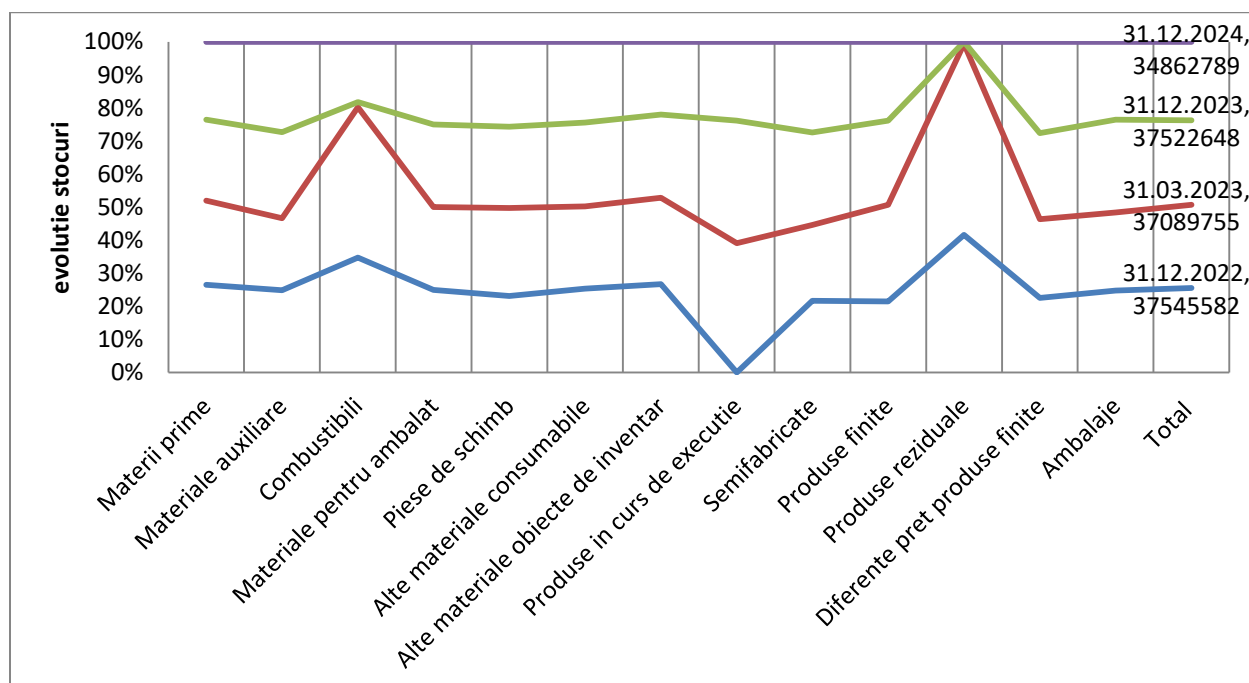
Structura pe categorii de stocuri si evolutia pe perioada analizata este prezentata in tabelul de mai jos:

Elemente de activ	2022	31.03.2023	2023	2024	31.03.2025
Materii prime	935.646	896.716	861.145	831.806	983.485
Materiale auxiliare	270.865	237.409	282.677	297.383	304.209
Combustibili	5.082	6.660	216	2.672	2.763
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395
Piese de schimb	2.224.138	2.547.217	2.350.403	2.466.979	2.420.396
Alte materiale consumabile	160.404	157.662	160.107	154.797	153.938
Alte materiale obiecte de inventar	234.679	229.104	220.591	193.589	193.589
Produse in curs de executie	12.916.349	9.779.919	9.256.669	5.964.667	6.230.209

Semifabricate	2.316.741	2.452.991	2.992.264	2.932.256	2.909.193
Produce finite	4.536.936	6.147.754	5.344.081	5.029.387	5.298.859
Produce reziduale	15.360	21.280	248	0	0
Diferente pret produse finite	13.927.255	14.610.944	16.052.027	16.987.163	16.310.187
Ambalaje	730	695	825	695	695
Total	37.545.582	37.089.755	37.522.648	34.862.789	34.808.919

In balanta de verificare intocmita la 31.12.2024 au fost constituite ajustari pentru depreciere stocuri in suma de 9.141.572 lei.

La 31.03.2025 valoarea stocurilor de 34.808.919 lei, conform tabelului de mai sus, se mentin aproximativ la fel cu cuantumul inregistrat la 31.12.2024 de 34.862.789 lei.



Activele imobilizate

La **31.03.2023**, luna anterioara datei de deschidere a procedurii de insolventa, activele imobilizate sunt in valoare de 34.581.820 lei, fiind determinate de:

1). Imobilizari necorporale, 1.064.350 lei, acestea fiind amortizate in proportie de 97,09% (1.033.469 lei):

- Cheltuieli de constituire - 186.892 lei
- Alte imobilizari necorporale - 877.458 lei

IMOBILIZARI NECORPORALE – cont 208	VALOARE Punere in functiune (lei)
Solidworks profesional	14,198.60
Solidworks profesional	9,262.00
Suport tehnic program siveco	41,804.39
Licente suplimentare siveco	100,892.25

Suport tehnic program siveco	46,960.40
Licente Suplimentare Siveco	3,393.74
Licente Suplimentare Siveco	3,321.74
Suport Tehnic Program Siveco	61,004.40
Suport Tehnic Program Siveco	57,678.19
Licenta Mathcad Professional	6,682.82
Suport Tehnic Program Siveco	52,965.22
Licenta Siveco Managementul Mentenantei si Suport Tehnic 1 An	10,190.15
Suport Tehnic Program Siveco	6,402.07
Suport Tehnic Program Siveco	52,570.60
Licenta Eset Endpiont Antivirus An 2016	6,580.00
Licenta Oracle Database Standard	21,585.66
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2016-nov 2017	3,655.18
Servicii suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVECO Applications an 2017	52,130.45
Licenta antivirus	6,521.01
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2017-nov 2018	3,764.84
Servicii suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVECO Applications an 2018	53,718.48
Licenta ESET Endpiont Antivirus An 2018	6,521.01
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2018-nov 2019	3,877.79
Servicii suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVECO Applications an 2019	54,411.14
Licenta antivirus ESSET/2019	6,697.48
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2019-nov 2020	4,032.90
DraftSight Profesional(licente proiectare)	10,369.17
Servicii suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVECO Applications an 2020	54,958.50
Licenta antivirus ESSET/2020	6,974.79
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2020-nov 2021	4,194.22
DraftSight Profesional(licente proiectare)	9,789.37
Licenta T5D-03308 Office home and business 2019 english Eurozone Medialess	1,090.00
Servicii suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVECO Applications an 2021	56,053.30
Licenta antivirus ESSET/2021	5,570.00
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2021-nov 2022	4,361.99
DraftSight Profesional(licente proiectare)	10,472.10
Licenta antivirus ESSET/2022	5,500.00
Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2022-nov 2023	4,536.47
DraftSight Profesional(licente proiectare)	11,065.51

Pentru programele utilizate, societatea are licente software, enumerate in tabelul de mai sus.

La data de 31.03.2025 valoarea de inventar a imobilizarilor necorporale este de 891.351 lei cu o valoare inregistrata a amortizarii de 886.016 lei.

2). Imobilizari corporale, la data deschiderii procedurii de insolventa valoarea totala de inventar a fost de 85.514.561 lei, amortizate in proportie de 59,59%.

In urma deducerii amortizarii din valoarea contabila, in evidentele contabile sunt reflectate imobilizari corporale nete in cuantum de 34.550.939 lei.

Ponderea activelor imobilizate in total active este de 42,76%, ceea ce poate duce la concluzia ca societatea isi concentreaza eforturile asupra productiei de bunuri si servicii, folosind in acest scop o mare parte din capitalul disponibil.

Cont 211 - Terenurile inregistrate in evidenta contabila a societatii la data de 31.03.2025 sunt in valoare de 15.794.281,49 lei.

La data de 31.12.2024, respectiv 31.03.2025 terenurile figureaza in evidenta contabila a societatii cu aceeasi valoare de inventar de 15.794.281,49 lei, ceea ce duce la concluzia ca societatea UZTEL S.A., dupa data deschiderii procedurii de insolventa nu a avut ca obiectiv vanzarea de bunuri din patrimoniu, scopul principal fiind continuarea desfasurarii activitatii.

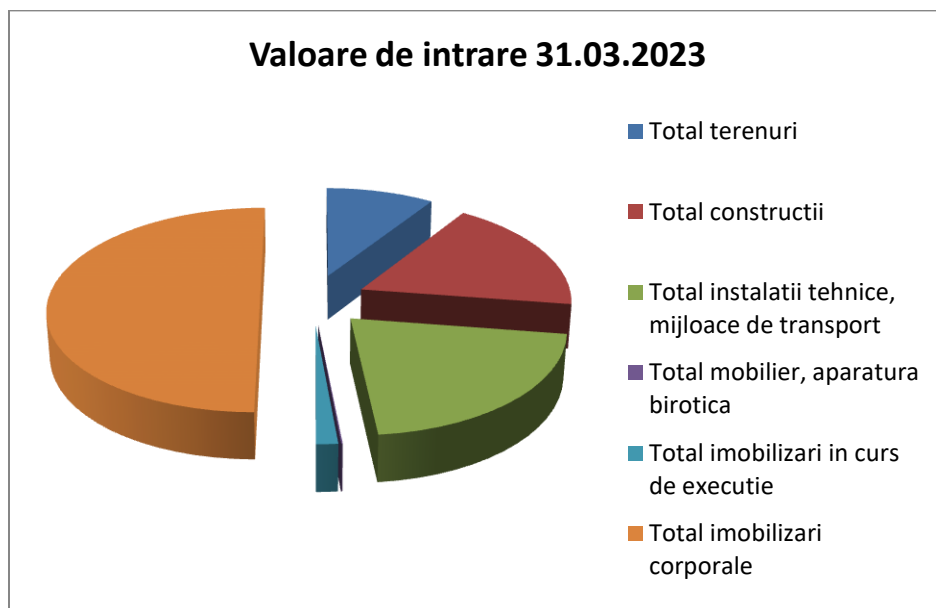
Cont 212 - Constructii cu o valoare de inventar totala, la data de 31.03.2023, de 30.954.446,77 lei cu o valoare totala a amortizarii de 20.889.024,72 lei.

Contul 213 „Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii” – valoarea de inventar a mijloacelor fixe inregistrate la data de 31.03.2023 este de 36.079.677 lei, pentru care a fost calculata o amortizare totala de 29.942.433 lei, conform balanta de verificare si registru imobilizari intocmite la data de 31.03.2023.

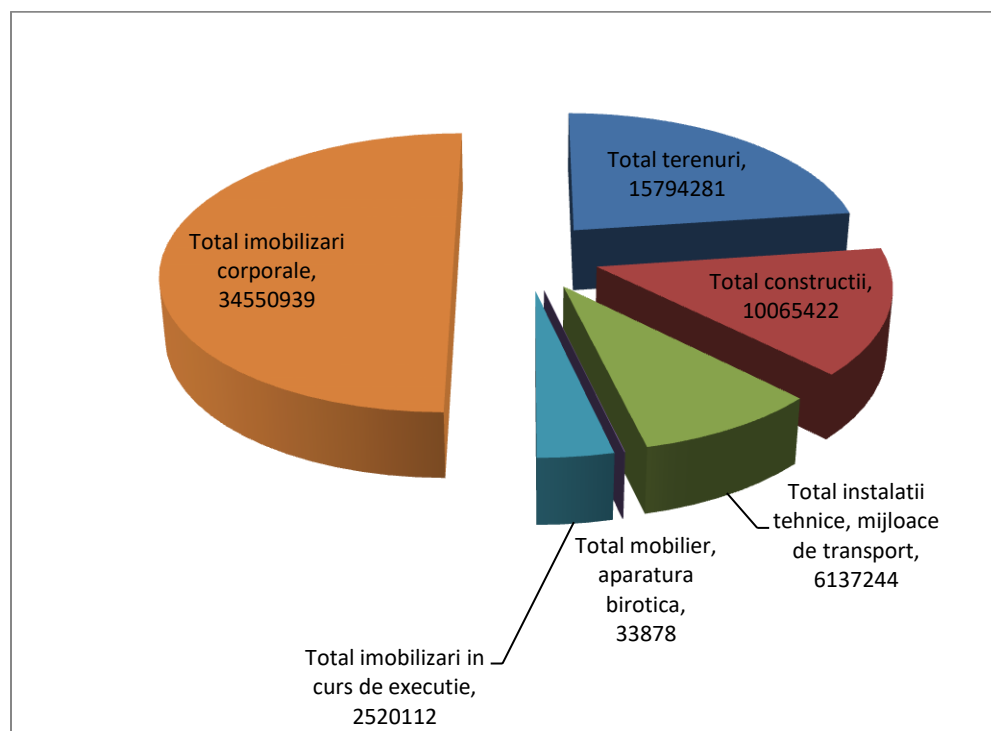
Contul 214 „Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale” valoarea de inventar a mijloacelor fixe inregistrate la data de 31.03.2023 este de 166.042 lei, pentru care a fost calculata o amortizare totala de 132.164 lei.

Din punct de vedere structural, situatia sintetica a imobilizarilor corporale la data de 31.03.2023 este prezentata in tabelul urmator:

Activ	Valoare de intrare	Amortizare calculata	Valoare neta
Total terenuri	15.794.281	-	15.794.281
Total constructii	30.954.447	20.889.025	10.065.422
Total instalatii tehnice, mijloace de transport	36.079.677	29.942.433	6.137.244
Total mobilier, aparatura birotica	166.042	132.164	33.878
Total imobilizari in curs de executie	2.520.112	-	2.520.112
Total imobilizari corporale	85.514.561	50.963.622	34.550.939



Valoarea neta a imobilizarilor corporale la data de **31.03.2023** este reprezentata grafic in imaginea de mai jos:



La data de 31.03.2025 situatia imobilizarilor inregistrata in evidenta contabila este urmatoarea:

La 31.03.2025, activele imobilizate sunt in valoare de 109.281.677 lei, fiind determinate de:

1). Imobilizari necorporale la data de 31.03.2025 sunt in valoare de inventar de 1.088.176 lei, acestea fiind amortizate in proportie de 98,50% (1.071.938 lei):

- Cheltuieli de constituire - 186.892 lei
- Alte imobilizari necorporale - 901.284 lei

2). Imobilizari corporale

Cont 211 - Terenurile inregistrate in evidenta contabila a societatii la data de 31.03.2025 sunt de 15.794.281,49 lei, cu aceeasi valoare fiind evidentiata si la 31.03.2023, in patrimoniul societatii.

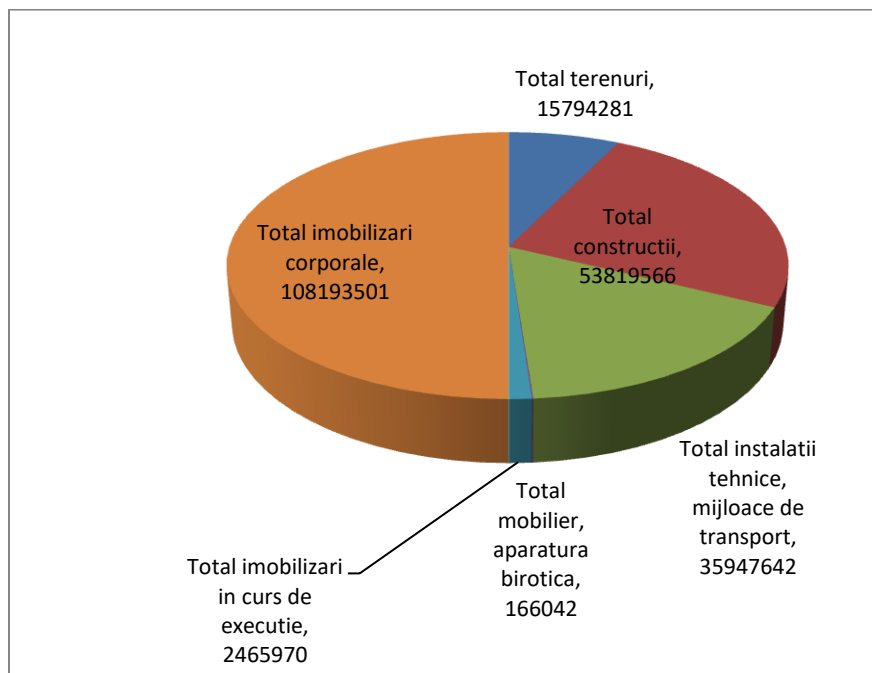
Cont 212 - Constructii cu o valoare de inventar totala, la data de 31.03.2025, de 53.819.566 lei cu o valoare totala a amortizarii de 5.863.606 lei.

Contul 213 „Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii” – valoarea de inventar a mijloacelor fixe inregistrate la data de 31.03.2025 este de 35.947.642 lei, pentru care a fost calculata o amortizare totala de 31.342.717 lei, conform balanta de verificare si registru imobilizari intocmite la data de 31.03.2025.

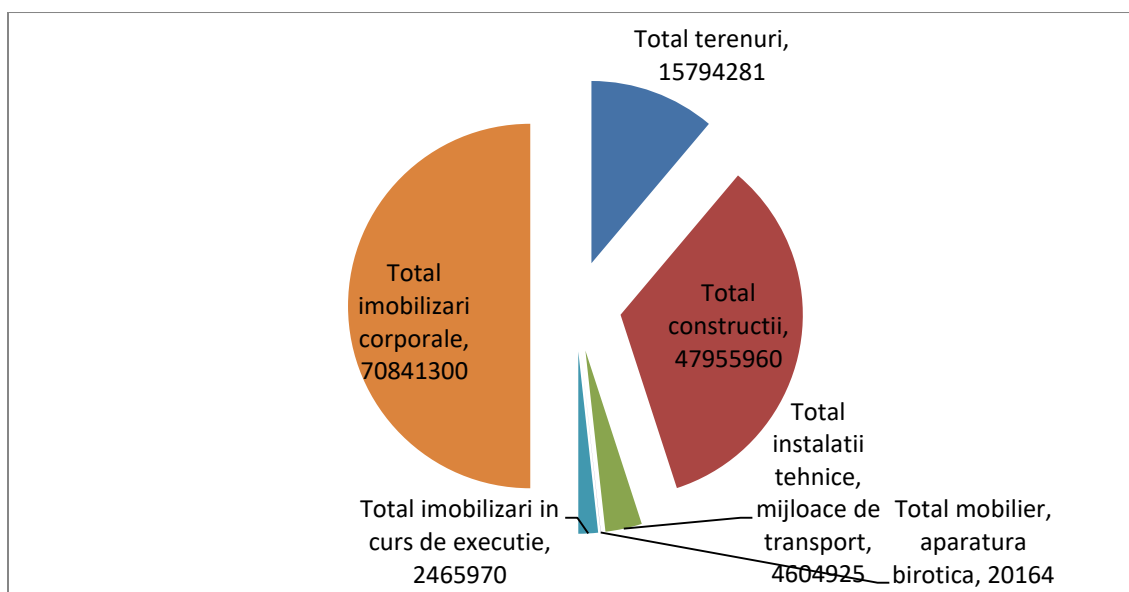
Contul 214 „Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale” valoarea de inventar a mijloacelor fixe inregistrate la data de 31.03.2025 este de 166.042 lei, pentru care a fost calculata o amortizare totala de 145.878 lei.

Din punct de vedere structural, situatia sintetica a imobilizarilor corporale la data de 31.03.2025 este prezentata in tabelul urmator:

Activ	Valoare de intrare	Amortizare calculata	Valoare neta
Total terenuri	15.794.281	-	15.794.281
Total constructii	53.819.566	5.863.606	47.955.960
Total instalatii tehnice, mijloace de transport	35.947.642	31.342.717	4.604.925
Total mobilier, aparatura birotica	166.042	145.878	20.164
Total imobilizari in curs de executie	2.465.970	-	2.465.970
Total imobilizari corporale	108.193.501	37.352.201	70.841.300



Valoarea neta a immobilizarilor corporale la data de **31.03.2025** este reprezentata grafic in imaginea de mai jos:

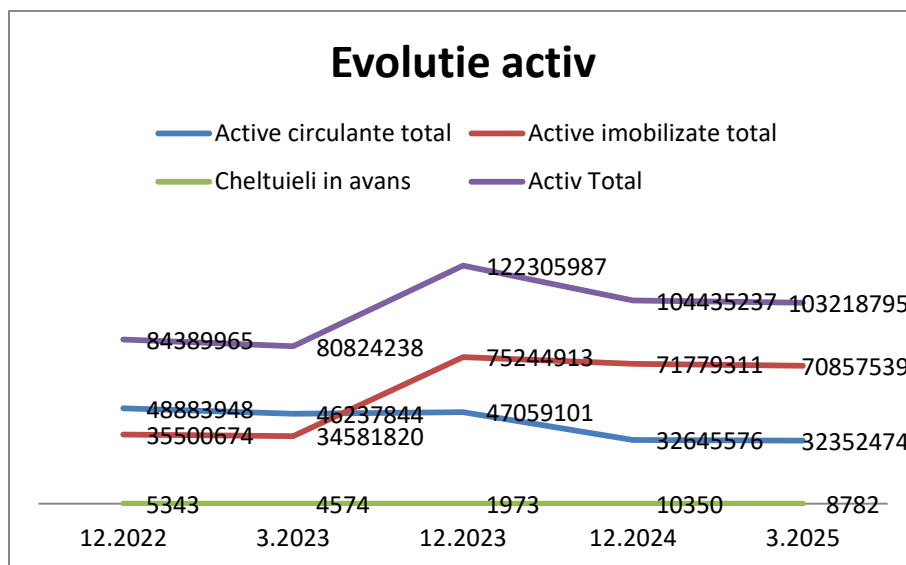


Cheltuieli in avans

Din datele analizate rezulta ca din punct de vedere evolutiv acest element de activ descrie un trend oscilant, dar nesemnificativ ca pondere in total activ. Raportandu-ne la dinamica activului se remarca, in intervalul analizat 2022-31.03.2025, o evolutie descrescatoare. Contributie la aceasta stare de fapt au avut atat activele circulante, cat si activele imobilizate, care prin fluctuatiile lor au imprimat in ansamblul activului total trendul lor.

Activ	12.2022	%	03.2023	%	12.2023	%	12.2024	%	03.2025	%
-------	---------	---	---------	---	---------	---	---------	---	---------	---

Active circulante total	48.883.948	57,92	46.237.844	57,20	47.059.101	38,47	32.645.576	31,25	32.352.474	31,34
Active imobilizate total	35.500.674	42,08	34.581.820	42,80	75.244.913	61,53	71.779.311	68,75	70.857.539	68,66
Cheltuieli in avans	5.343	0,00	4.574	0,00	1.973	0,00	10.350	0,00	8.782	0,00
Activ Total	84.389.965	100	80.824.238	100	122.305.987	100	104.435.237	100	103.218.795	100



1.5.3.2. Situatia pasivului societatii

Structura pasivului societatii o regasim in tabelul de mai jos:

Pasiv	2022	%	Martie 2023	%	2023	%	2024	%	Martie 2025	%
Sume datorate institutiilor de credit	8.279.953		6.957.705		0				0	
Avansuri incasate in contul comenzilor	5.490.397		4.895.972		3.082.654		1.818.974		2.320.152	
Datorii comerciale -furnizori	12.743.007		15.931.767		1.202.844		578.379		1.219.954	
Efecte de comert de platit										
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	7.926.247		15.746.158		6.700.168		13.360.770		11.448.820	
Datorii termen scurt total	34.439.604	40,81	43.531.602	53,85	10.985.666	8,98	15.758.123	15,08	14.988.926	14,52
Sume datorate institutiilor de credit	21.043		712.712		7.386.225		7.382.870		7.382.870	
Datorii comerciale furnizori /Datorii ce privesc imobiliarile	3.207.735		946.711		15.084.376		15.024.224		15.024.224	
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5.537.551		-		16.226.177		16.226.179		16.226.179	
Datorii termen	8.766.329	10,38	1.659.423	2,05	38.696.778	31,63	38.633.273	36,99	38.633.273	37,42

mediu/lung total										
Total datorii	43.205.933	51,19	45.191.025	55,90	49.682.444	40,61	54.391.396	52,07	53.622.199	51,94
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli										
Venituri in avans	971.303	1,15	212.597	0,26	872.965	0,71	782.820	0,74	750.041	0,72
Alte pasive			-							
Capital social, ajustari	13.413.648		13.413.648		13.413.648		13.413.648		13.413.648	
Elemente asimilate capitalului	3.453.860		3.453.880		3.453.860		3.453.860		3.453.860	
Alte elemente capital			-							
Rezerve din reevaluare	29.737.183		29.255.863		70.567.464		68.664.519		68.664.519	
Rezerve	2.632.725		2.632.725		2.632.725		2.632.725		2.632.725	
Rezultat reportat	-108.412		-8.543.387		-8.909.862		-16.414.174		-35.449.870	
Profit/pierdere	-8.916.275		-4.792.113		-9.407.257		-22.489.557		-3.868.327	
Repartizare profit										
Capitaluri proprii	40.212.729	47,66	35.420.616	43,84	71.750.578	58,68	49.261.021	47,19	48.846.555	47,34
Pasiv Total	84.389.965	100	80.824.238	100	122.305.987	100	104.435.237	100	103.218.795	100

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii pun in evidenta modalitatea de asigurare a societatii cu diferite categorii de resurse pe termen nelimitat, fiind reprezentate de capitalul social al societatii, rezerve constituite, rezerve din reevaluare, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului.

Din punct de vedere evolutiv capitalurile proprii au o evolutie oscilanta, crescatoare perioada 2022-2023 si descrescatoare pe perioada 2023 -31.03.2025.

In ceea ce priveste evolutia elementelor componente ale capitalurilor proprii, redam in cele ce urmeaza detaliera pe fiecare componenta in parte:

- Capitalul social se mentine la un nivel constant, de 13.413.648 lei;
- Elementele asimilate capitalului social se mentin de asemenea la un nivel constant, de 3.453.860 lei;
- Rezervele din evaluare au o evolutie descrescatoare pe perioada 01.01.2022-31.03.2023, aspect ce poate fi explicat prin faptul ca amortizarea mijloacelor fixe corespunzatoare rezervelor din reevaluare au intrat in baza de impozitare pentru calculul impozitului pe profit ca „element similar veniturilor”. La 31.03.2025 rezervele din reevaluare sunt in suma de 68.664.519 lei, cu 2,70% mai mici decat nivelul inregistrat la 31.12.2023 de 70.567.464 lei;
- Rezervele legale incepand cu 2022 au un nivel constant de 2.632.725 lei, motivul fiind ca in exercitiile financiare 2022, 2023 si 2024 societatea a inregistrat pierdere;
- Rezultatul reportat in perioada 2022-31.03.2025 inregistreaza valori negative, (-) 108.412 lei la 31.12.2022, (-) 8.543.387 lei la 31.03.2023, (-) 8.909.862 lei la 31.12.2023, (-) 16.414.174 lei la 31.12.2024 si (-) 35.449.870 lei la 31.03.2025.

- Rezultatul exercitiului (contul de profit si pierdere) este negativ pe perioada supusa analizei la 31.03.2025 societatea UZTEL SA inregistreaza pentru trimestrul I al exercitiului financiar 2025 pierdere de 3.868.327 lei.

Datoriile

Inainte de a analiza evolutia datoriilor in perioada 01.01.2022-31.03.2025 subliniem ca acestea au fost tratate in prezenta sectiune conform documentelor si inregistrurilor preluate de la departamentul financiar-contabil al societatii UZTEL SA.

Pasiv	2022	%	Martie 2023	%	2023	%	2024	%	Martie 2025	%
Sume datorate institutiilor de credit	8.279.953		6.957.705		0				0	
Avansuri incasate in contul comenzilor	5.490.397		4.895.972		3.082.654		1.818.974		2.320.152	
Datorii comerciale – furnizori	12.743.007		15.931.767		1.202.844		578.379		1.219.954	
Efecte de comert de platit										
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	7.926.247		15.746.158		6.700.168		13.360.770		11.448.820	
Datorii termen scurt total	34.439.604	79,72	43.531.602	96,33	10.985.666	22,12	15.758.123	28,98	14.988.926	27,96
Sume datorate institutiilor de credit	21.043		712.712		7.386.225		7.382.870		7.382.870	
Datorii comerciale furnizori /Datorii ce privesc imobiliarile	3.207.735		946.711		15.084.376		15.024.224		15.024.224	
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5.537.551		-		16.226.177		16.226.179		16.226.179	
Datorii termen mediu/lung total	8.766.329	20,28	1.659.423	3,67	38.696.778	77,88	38.633.273	71,02	38.633.273	72,04
Total datorii	43.205.933	100	45.191.025	100	49.682.444	100	54.391.396	100	53.622.199	100

Tinand cont de tabelul de mai sus, precizam ca obligatiile fata de terti pe care le are societatea UZTEL SA se impart conform posturilor de pasiv din bilant in datorii pe termen scurt si datorii pe termen lung.

Din punct de vedere evolutiv datoriile pe termen lung au o evolutie oscilanta, in perioada analizata, din punct de vedere al cuantumului acestora si descrescatoare din punct de vedere al ponderii in totalul datoriilor.

La 31.12.2022 datoriile pe termen lung erau de 8.766.329 lei, ceea ce reprezenta 20,28% din totalul datoriilor, iar la 31.12.2023 valoarea acestora este de 38.696.778 lei, ceea ce reprezinta 20,19% din total datorii.

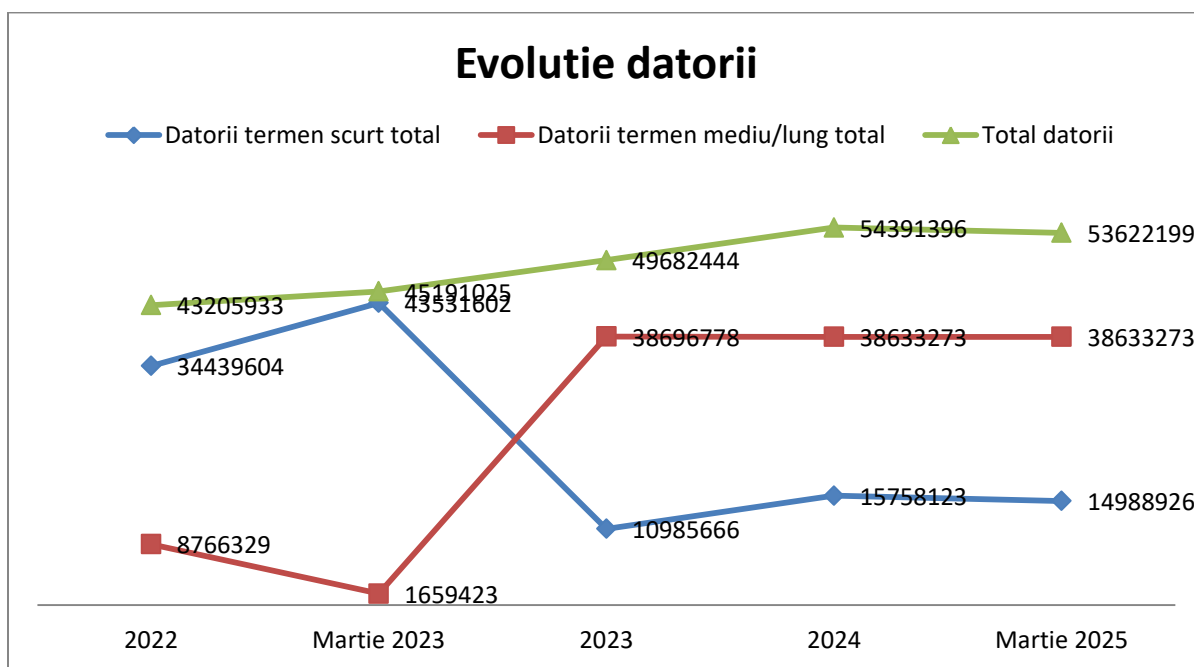
La 31.03.2025 societatea inregistreaza datorii pe termen lung in suma de 38.633.273 lei ceea ce reprezinta 72,04% din totalul datoriilor.

Datoriile pe termen scurt au o evolutie oscilanta pe perioada analizata, atat din punct de vedere valoric cat si din punct de vedere al ponderii in total datorii.

La **31.12.2022** datoriile pe termen scurt erau in valoare de 34.439.604 lei ceea ce reprezinta 79,72 % din totalul datoriilor, iar la 31.03.2023 valoarea acestora este de 43.531.602 lei, ceea ce reprezinta 96,33% din total datorii.

La **31.03.2025** datoriile pe termen scurt sunt in cuantum de 14.988.926 lei, ceea ce reprezinta 27,96% din totalul datoriilor pe care societatea le are inregistrate in balanta de verificare intocmita la aceeasi data.

Evolutia datoriilor pe termen scurt si lung este prezentata in graficul de mai jos, pe fiecare element de pasiv in parte, atat din punct de vedere valoric cat si din punct de vedere al ponderii in total datorii:



Activul net contabil

In contextul analizei activului si a datoriilor, putem urmari cu usurinta valorile activului net contabil determinat ca diferenta dintre total active si total datorii, obtinand o expresie clara a activului neangajat in datorii.

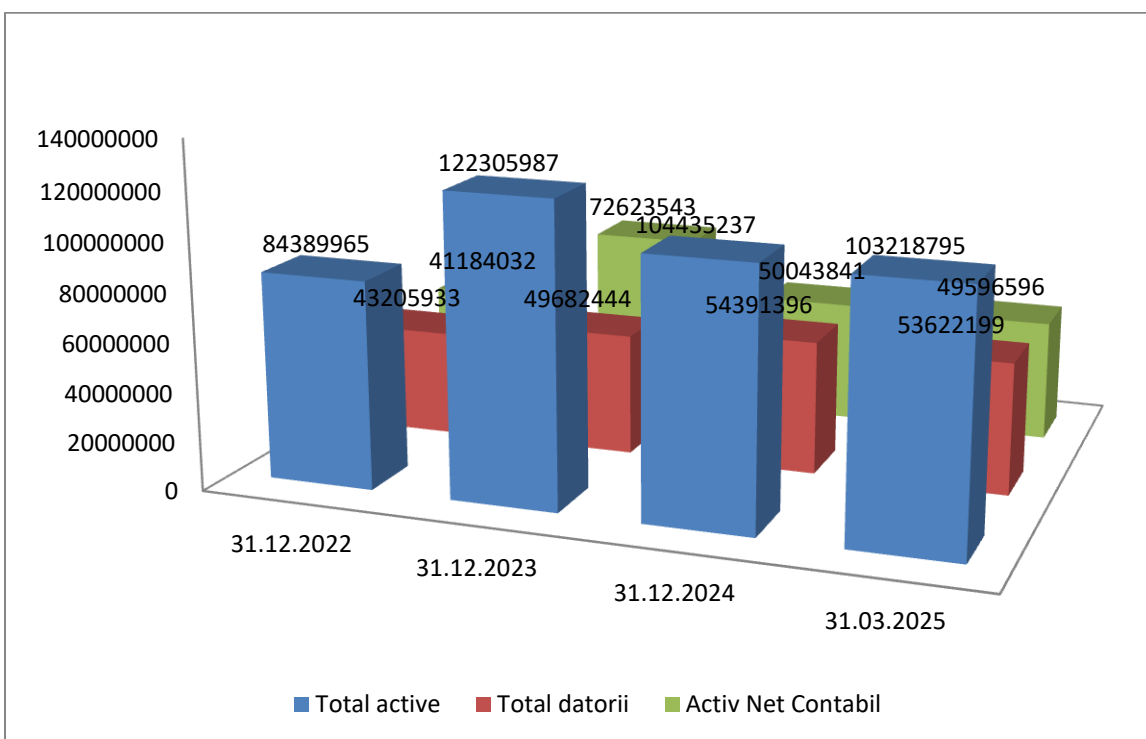
Activul net contabil este un indicator foarte des intalnit in analiza financiara, fiindca este utilizat pentru a estima valoarea unei companii.

Astfel, in formatul tabelar de mai jos redam evolutia temporala a acestui indicator:

Denumire	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.03.2025
----------	------------	------------	------------	------------

indicator				
Total active	84.389.965	122.305.987	104.435.237	103.218.795
Total datorii	43.205.933	49.682.444	54.391.396	53.622.199
Activ Net Contabil	41.184.032	72.623.543	50.043.841	49.596.596

Se constata ca pe perioada analizata, activul net contabil este pozitiv pe toata perioada, ceea ce duce la concluzia ca UZTEL SA dispune de resursele necesare reorganizarii activitatii in baza unui plan de reorganizare.



1.5.3.3. Analiza contului de profit si pierdere

Performanța financiară a unei întreprinderi este măsurată cel mai adesea prin intermediul profiturilor și a elementelor acestora pe care societatea le obține pe baza resurselor existente. Informațiile privind performanța unei întreprinderi sunt utile în primul rând evaluării variației potențiale a resurselor economice controlabile în viitor de către aceasta, precum și a previzionării capacității societății de a genera fluxuri de trezorerie și nu în ultimul rând, aprecierii modului în care aceasta și-a utilizat resursele.

Punctul de pornire în realizarea unei analize financiare pe baza contului de profit și pierdere îl reprezintă profitul, iar prin acesta profitabilitatea întreprinderii. Profitabilitatea este de o importanță similară lichidității, deoarece aceasta reprezintă premisa continuității activității.

Contul de profit si pierdere este un document contabil care ofera o imagine fidela asupra performantei financiare, sintetizand intr-o maniera explicita veniturile si cheltuielile dintr-o perioada de gestiune si pe aceasta baza, prezinta modul de formare a rezultatelor economice. Asadar, contul de profit si pierdere este un document de sinteza contabila prin care se regroupeaza fluxurile de exploatare, financiare si extraordinare ale unei societati comerciale. Cu ajutorul lui se explica modul de constituire a rezultatului exercitiului in diferite etape, permitand desprinderea unor concluzii legate de nivelul performantelor economice ale activitatii desfasurate de o entitate intr-o perioada de gestiune. Prin urmare, analiza evolutiei contului de profit si pierdere este necesara pentru a contura o imagine cat mai fidela si complexa a situatiei societatii UZTEL SA. Pentru o imagine de ansamblu mai completă asupra contului de profit și pierdere, s-a făcut o analiză pe o perioadă mai mare, respectiv 31.12.2022- 31.12.2024.

Categorია de venituri		Exercițiul financiar		
		31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
A		1	2	3
1	Cifra de afaceri neta, din care:	43.565.867	28.442.343	19.428.179
	Producția vândută	43.276.240	28.067.192	18.512.136
	Venituri din vânzarea mărfurilor	289.627	355.151	916.043
	Reduceri comerciale acordate			
	Productia realizata pentru scopuri proprii			
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete			
2	Venituri din productia in curs de executie	-857.046	-125.317	-1.548.298
3	Alte venituri din exploatare	235.250	1.201.084	94.756
I.VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL(rd.1+2+3)		42.944.071	29.498.110	17.974.637
4	Venituri din diferente de curs valutar	553.617	405.426	154.821
5	Venituri din dobânzi	1.536	7.820	484
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup			
6	Alte venituri financiare	3.404	3.230	2.022
II.VENITURI FINANCIARE - TOTAL(rd.4+5+6)		558.557	416.476	157.327
III.VENITURI EXTRAORDINARE				
VENITURI TOTALE (rd.I+II+III)		43.502.628	29.914.586	18.131.964

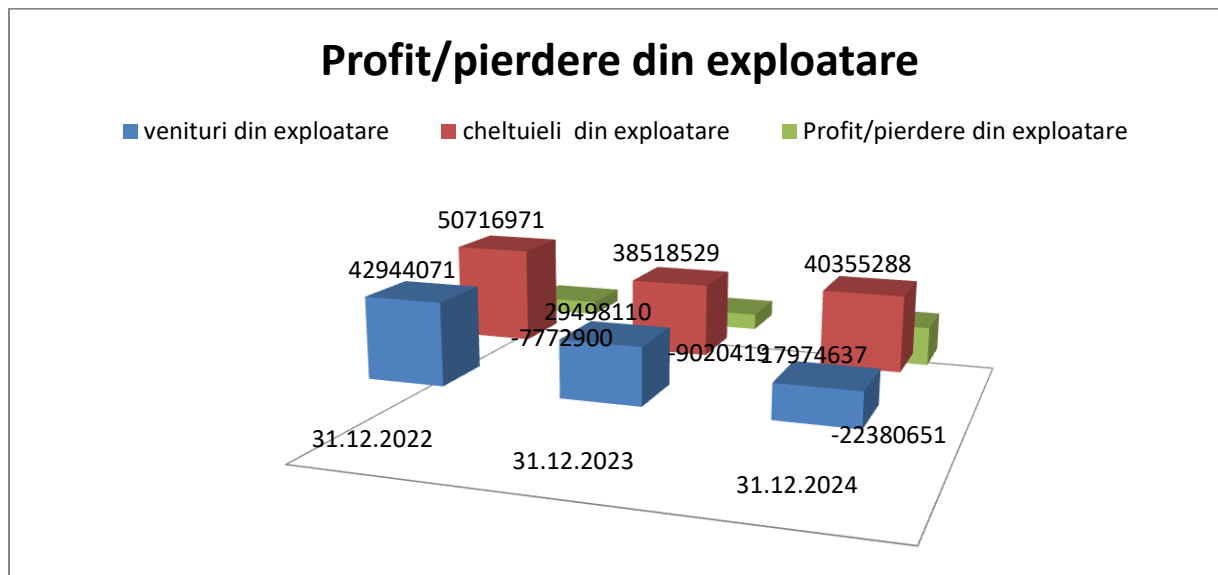
	Categoria de cheltuieli	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	14.042.447	6.999.468	7.237.378
2	Alte cheltuieli materiale	607.362	409.486	227.018
3	Cheltuieli cu energia si apa	4.034.362	3.471.009	1.147.274

4	Cheltuieli cu marfurile	107.270	135.789	422.923
5	Reduceri comerciale	313	0	0
6	Cheltuieli cu personalul	24.325.594	19.494.309	14.364.789
7	Cheltuieli cu amortizarile si ajustarile pentru depreciere	1.776.313	1.656.549	3.563.656
8	Ajustari de valoare privind activele circulante			9.141.606
9	Alte cheltuieli de exploatare (prestatii externe, taxe si alte cheltuieli)	5.829.816	6.363.799	4.260.734
10	Ajustari privind provizioanele	-5.880	-11.880	-10.090
I	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	50.716.971	38.518.529	40.355.288
II	CHELTUIELI FINANCIARE	1.701.932	803.314	266.233
III	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-	-
	CHELTUIELI TOTALE (I+II+III)	52.418.903	39.321.843	40.621.521

Rezultatul operational

Activitatea din exploatare prezintă cea mai mare importanță în cadrul analizei pe baza contului de profit și pierdere, indiferent de specificul activității entității economice analizate.

Activitatea din exploatare	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
venituri din exploatare	42.944.071	29.498.110	17.974.637
cheltuieli din exploatare	50.716.971	38.518.529	40.355.288
Profit/pierdere din exploatare	-7.772.900	-9.020.419	-22.380.651



În ceea ce privește analiza rezultatului activității de exploatare, societatea UZTEL SA înregistrează pierdere din exploatare, veniturile obținute din activitate desfășurată fiind cu

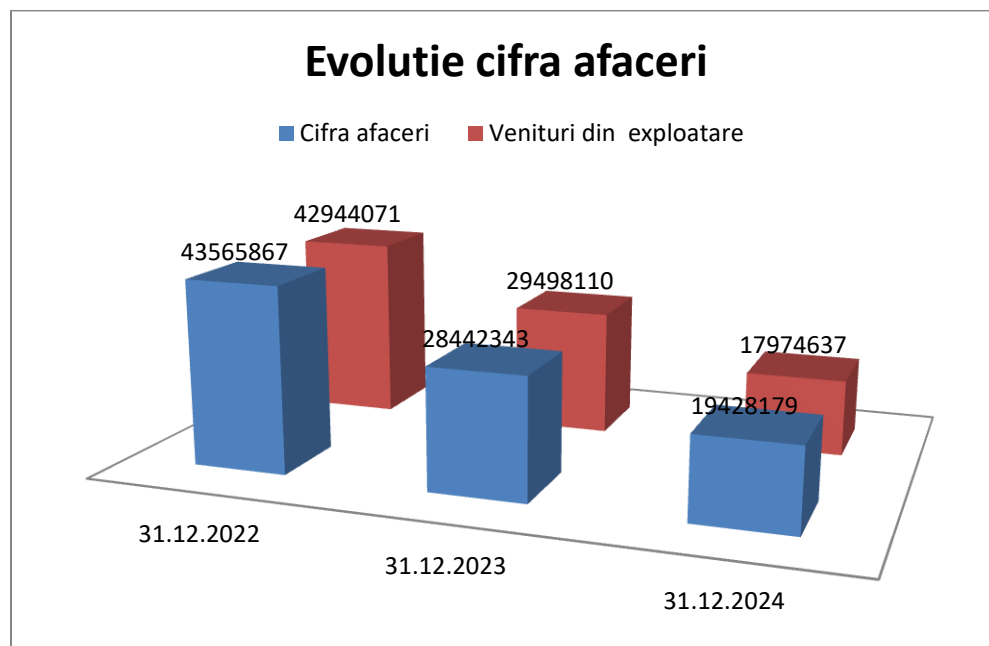
mult sub cuantumul cheltuielilor de exploatare inregistrat. Astfel, în perioada analizata se observă că veniturile din exploatare au o evolutie descrescatoare, nereusind sa depaseasca cheltuielile, ceea ce a determinat ca rezultatul din activitatea de exploatare sa fie negativ (pierdere).

Conform balantei de verificare intocmita la data de 31.03.2025, pierderea inregistrata in primele trei luni ale exercitiului financiar 2025 este de (-)3.868.327 lei.

Cifra de afaceri are o evolutie descrescatoare de la un exercitiu financiar la altul in perioada analizata, dar descresterea nu este direct proportionala cu cheltuielile din exploatare, ceea ce duce la rezultate negative (pierdere) in exercitiile financiare 2022, 2023 si 2024.

Acest aspect este generat si de pandemia de COVID 19, perioada in care preturile la materiile prime, combustibili, energie electrica, etc. au avut o evolutie crescatoare spectaculoasa.

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Cifra afaceri	43.565.867	28.442.343	19.428.179
Venituri din exploatare	42.944.071	29.498.110	17.974.637



În ceea ce privește evoluția cheltuielilor, se observă ca, in perioada analizata ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o au cheltuielile cu salariatii, care au fost de 24.325.594 lei la 31.12.2022 lei, 19.494.309 lei la 31.12.2023 si 14.364.789 lei la 31.12.2024.

Evoluția numărului mediu de salariați și a costului mediu/angajat:

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Număr mediu personal	293	217	131

Costuri cu personalul	24.325.597	19.494.309	14.364.789
Costuri medii anuale/salariat	83.023	89.836	109.655
Productivitatea muncii anuală	148.689	131.071	148.307
Ponderea cheltuielilor cu personalul în C.A. (%)	55,83	68,53	73,93
Cifra afaceri	43.565.867	28.442.343	19.428.179

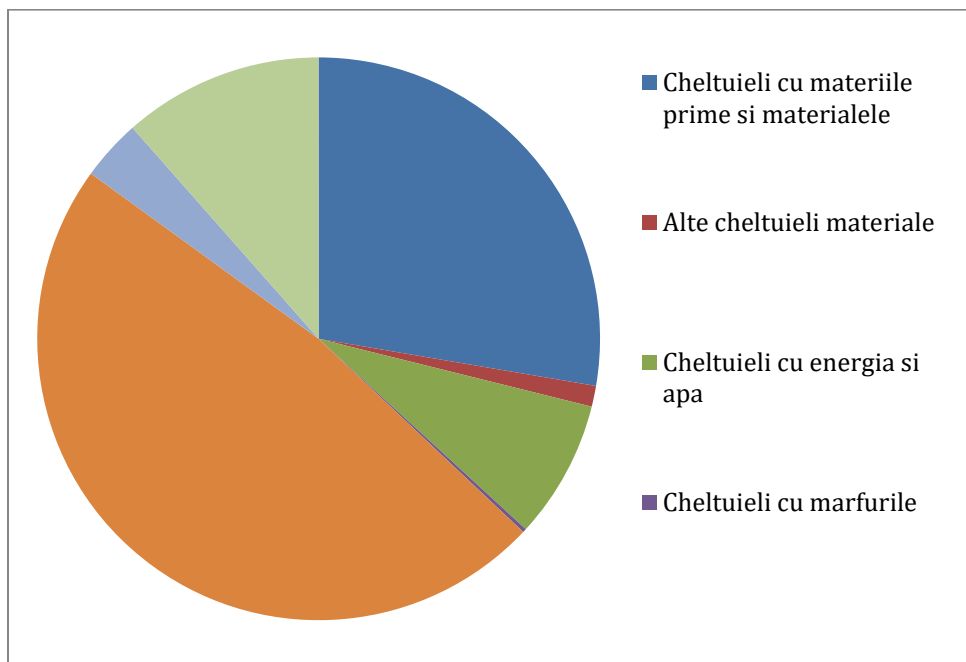
Ponderea cheltuielilor cu personalul in cifra de afaceri este de 55,83% in exercitiul financiar 2022, de 68,53% in 2023 si de 73,93% in 2024.

In perioada analizata au fost efectuate reduceri de personal, dar costurile cu salariatii nu au scazut suficient de mult astfel incat sa determine scaderea ponderii acestor costuri in cifra de afaceri.

	Categoria de cheltuieli	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	14.042.447	6.999.468	7.237.378
2	Alte cheltuieli materiale	607.362	409.486	227.018
3	Cheltuieli cu energia si apa	4.034.362	3.471.009	1.147.274
4	Cheltuieli cu marfurile	107.270	135.789	422.923
5	Reduceri comerciale	313	0	0
6	Cheltuieli cu personalul	24.325.594	19.494.309	14.364.789
7	Cheltuieli cu amortizarile si ajustarile pentru depreciere	1.776.313	1.656.549	3.563.656
8	Ajustari de valoare privind activele circulante			9.141.606
9	Alte cheltuieli de exploatare (prestatii externe, taxe si alte cheltuieli)	5.829.816	6.363.799	4.260.734
10	Ajustari privind provizioanele	-5.880	-11.880	-10.090

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au avut o evolutie oscilanta, pe perioada supusa analizei, diminuare in 2023 raportat la 2022 de 50,16% si crestere in 2024 raportat la 2023 cu 3,39%.

Aceasta evolutie oscilanta prezentata la cheltuielile cu materii prime si materiale este valabila si pentru celelalte categorii de cheltuieli.

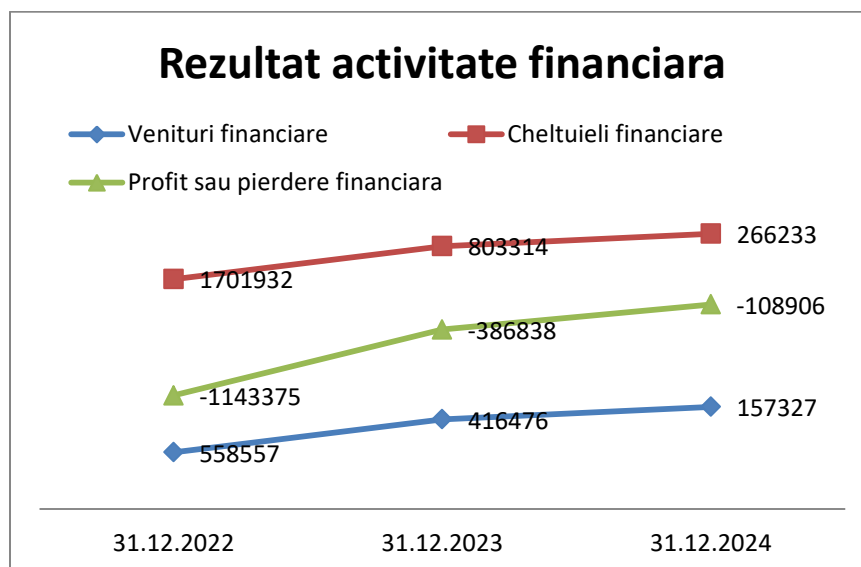


Activitatea financiara

În ceea ce privește **activitatea financiară** a unei societati, aceasta se referă în cea mai mare parte la valoarea veniturilor din diferențe de curs valutar și a veniturilor din dobânzi, din sconturi obținute, iar cheltuielile sunt alcătuite din cheltuielile cu dobânzile creditelor contractate și diferențele de curs valutar.

Rezultatul financiar este negativ în perioada 31.12.2022 – 31.12.2024, veniturile financiare ale societatii fiind sub nivelul cheltuielilor financiare.

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Venituri financiare	558.557	416.476	157.327
Cheltuieli financiare	1.701.932	803.314	266.233
Profit sau pierdere financiara	-1.143.375	-386.838	-108.906

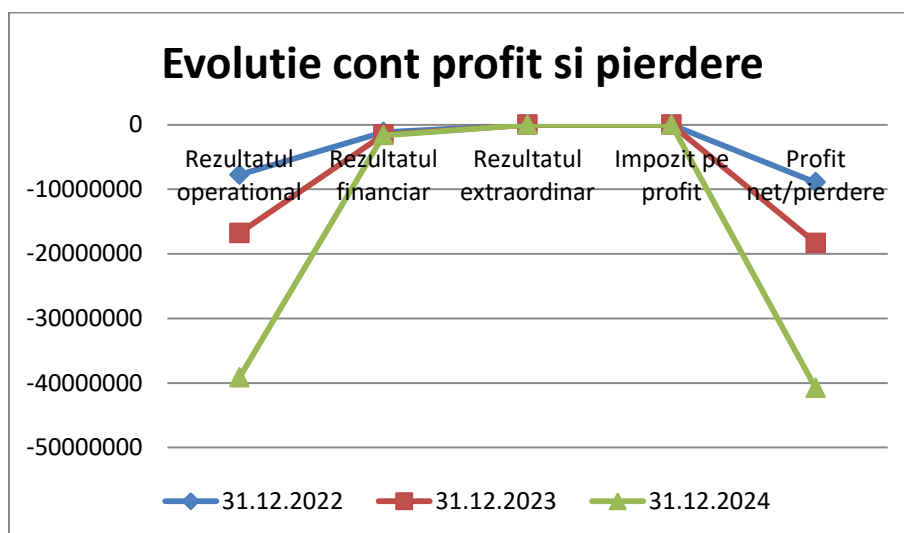


Rezultatele exercitiilor financiare

Determinate de rezultatul operational, de cel financiar si de cel extraordinar, rezultatele nete ale exercitiilor financiare cuprinse in perioada supusa analizei se prezinta sub forma de pierdere in exercitiile financiare 2022, 2023 si 2024.

Tabelul urmator reflecta contributia elementelor componente ale contului de profit si pierdere la rezultatele inregistrate in exercitiile financiare analizate.

Indicatori	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Rezultatul operational	-7.772.900	-9.020.419	-22.380.651
Rezultatul financiar	-1.143.375	-386.838	-108.906
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Impozit pe profit	0	0	0
Profit net/pierdere	-8.916.275	-9.407.257	-22.489.557



Analizand in evolutie componenta rezultatului net, se observa ca in exercitiile financiare 2022, 2023 si 2024 societatea UZTEL SA a inregistrat pierdere in crestere de la un exercitiu financiar la altul.

1.5.4. Structura activului societatii

Activul societății cuprinde totalitatea resurselor aflate la dispoziția societății, compuse din terenuri și construcții, mijloace fixe (echipamente și instalații), imobilizări financiare, creanțe.

Valoarea totală a activelor societății este de **82.954.880 lei** raportat la valoarea de piață, iar valoarea de lichidare este de **62.216.160 lei**, conform rapoartelor de evaluare intocmite in cadrul procedurii de insolventa, depuse la dosarul cauzei nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova si a caror sinteza a fost publicata in BPI nr. 1171/22.01.2024 si BPI nr. 11352/14.06.2024.

Perioada de observație nu are ca scop imediat numai redresarea semnificativă a unei companii, ci reprezintă o fază de adaptare la noile condiții.

Principalele coordonate se referă la:

- Depășirea momentului intrării în insolvență și consolidarea relațiilor cu principalii creditori, de a continua colaborarea cu societatea aflată în dificultate;
- Identificarea pârgărilor pentru creșterea activității și rentabilizarea acesteia;
- Rentabilizarea activului societății și valorificarea activelor *non-core*;
- Măsuri de reducere a cheltuielilor/costurilor;
- Asigurarea capacității de autofinanțare.

Astfel, perioada de observație a avut și rolul de analizare a activității de producție a societății UZTEL SA, pentru a identifica și pregăti măsurile concrete de restructurare a activității prin intermediul unui plan de reorganizare.

1.5.5. Evaluarea activului societății

În cadrul ședinței Comitetului Creditorilor din data de 30.08.2023 s-a hotărât desemnarea societății de specialitate în vederea evaluării întregului patrimoniu al societății UZTEL SA, conform Procesului-verbal al Comitetului Creditorilor nr. 861/30.08.2023 publicat în BPI nr. 13691/30.08.2023.

Scopul evaluării a fost reprezentat de estimarea valorii de piață și a valorii de lichidare a activelor aflate în patrimoniul societății UZTEL SA.

Obiectivele evaluării au fost următoarele:

- Estimarea valorii de piață a activelor;
- Estimarea valorii de vânzare în condiții de lichidare a activelor;

Evaluatorul a efectuat evaluarea în conformitate cu Standardele Internaționale de Evaluare ANEVAR în vigoare, în procedură fiind întocmite următoarele rapoarte de evaluare:

- Raportul de evaluare a activelor proprietatea societății reprezentate de terenuri și clădiri nr. 44/decembrie 2023, înregistrat la sediul administratorului judiciar sub nr. 38/16.01.2024;
- Raportul de evaluare a activelor proprietatea societății reprezentate de bunuri mobile de natura echipamentelor tehnologice, mașini utilaje, mobilier, aparatura birotică, mijloace de transport nr. 21/mai 2024, înregistrat la sediul administratorului judiciar sub nr. 352/13.06.2024.

Valoarea de piață și valoarea de lichidare a activelor identificate în patrimoniul societății UZTEL SA, conform rapoartelor de evaluare, se prezintă după cum urmează:

1. Terenuri si cladiri:

Denumire	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
Teren	23,481,911	4,724,636	17,611,433	3,543,477
Cladiri	49,984,968	10,057,159	37,488,726	7,542,869
Total active	73,466,879	14,781,795	55,100,159	11,086,346

*) valoarea nu include TVA

SITUATIA VALORII DE PIATA - PE LOTURI - TEREN - CLADIRI - CONSTRUCTII								
A.	ZONA INDUSTRIALA SI ADMINISTRATIVA							
	LOT 1							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125189	8,131	1,091,121	219,537	818,341	164,653
Total valoare de piata teren Lot 1					1,091,121	219,537	818,341	164,653
	LOT 2							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125199	10,451	1,402,448	282,177	1,051,836	211,633
Total valoare de piata teren Lot 2					1,402,448	282,177	1,051,836	211,633
	LOT 3							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125200	3,441	461,757	92,907	346,318	69,680
2	C1 - HALA MONTAJ	10081	125200 - C1	2,891.59	3,393,210	682,725	2,544,907	512,043
Total valoare de piata teren Lot 3 si cladiri					3,854,967	775,632	2,891,225	581,724
	LOT 4							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125201	2,753	369,433	74,331	277,074	55,748
2	C2 - MAGAZIE CENTRALA	10018	125201 - C1	2,107	1,134,322	228,229	850,742	171,172
Total valoare de piata teren Lot 4 si cladiri					1,503,755	302,560	1,127,816	226,920
	LOT 5							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125202	6,745	905,130	182,115	678,847	136,586

2	C3 - GRUP SANITAR	20182	125202 - C1	264	139,665	28,101	104,748	21,076
Total valoare de piata teren Lot 5 si cladiri					1,044,794	210,216	783,596	157,662

LOT 6

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125203	4,498	603,599	121,446	452,699	91,085
2	C4 - HALA PRODUCTIE MONTAJ	10019/10113	125203 - C1	2,625	2,681,634	539,553	2,011,225	404,665
Total valoare de piata teren Lot 6 si cladiri					3,285,232	660,999	2,463,924	495,749

LOT 8

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125191	1,898	254,698	51,246	191,023	38,435
2	C6 - MAGAZIE METALICA	n/a	125191 - C1	384	71,350	14,356	53,512	10,767
Total valoare de piata teren Lot 8 si cladiri					326,047	65,602	244,535	49,201

LOT 9

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125192	1,635	219,405	44,145	164,554	33,109
2	C7 - MAGAZIE METALICA	n/a	125192 - C1	193	46,427	9,341	34,820	7,006
Total valoare de piata teren Lot 9 si cladiri					265,832	53,486	199,374	40,115

LOT 10

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125193	789	105,878	21,303	79,409	15,977
2	C8 - MAGAZIE METALICA	10033	125193 - C1	246	59,176	11,906	44,382	8,930
Total valoare de piata teren Lot 10 si cladiri					165,054	33,209	123,790	24,907

LOT 12

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125195	464	62,265	12,528	46,699	9,396
2	C9 - REGLARE GAZE	10163	125195 - C1	22	4,491	904	3,369	678
Total valoare de piata teren Lot 12 si cladiri					66,757	13,432	50,068	10,074

LOT 13

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125196	313	42,002	8,451	31,502	6,338
2	C11 - ATELIER SUDURA	10016	125196 - C1	113	34,117	6,864	25,588	5,148
Total valoare de piata teren Lot 13 si cladiri					76,119	15,315	57,089	11,487

LOT 14

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125197	1,952	261,944	52,704	196,458	39,528
2	C12 - CLADIRE SDV	10078	125197 - C1	2,315.04	2,207,382	444,132	1,655,537	333,099
Total valoare de piata teren Lot 14 si cladiri					2,469,327	496,836	1,851,995	372,627

LOT 15

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125198	731	98,095	19,737	73,571	14,803
2	C13 - POST TRAFU - PT1	10020	125198 - C1	237	166,876	33,576	125,157	25,182
Total valoare de piata teren Lot 15 si cladiri					264,971	53,313	198,728	39,985

LOT 16

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125204	590	79,174	15,930	59,380	11,948
2	C14 - POST TRAFU - PT2	10127	125204 - C1	269	189,408	38,110	142,056	28,582
Total valoare de piata teren Lot 16 si cladiri					268,582	54,040	201,436	40,530

LOT 17

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125179	10,534	1,413,586	284,418	1,060,189	213,314
2	C17 - STRUNGARIE	10012/17/82/10130	125179 - C1	7,122.45	3,958,983	796,560	2,969,238	597,420
3	C18 - SCULARIE	10011	125179 - C2	1,312.56	134,537	27,069	100,903	20,302
Total valoare de piata teren Lot 17 si cladiri					5,507,107	1,108,047	4,130,330	831,036

LOT 18

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125180	1,501	201,423	40,527	151,067	30,395

2	C15 - MAGAZIE METALICA	10118	125180 - C1	250	75,479	15,187	56,610	11,390
3	C16 - BIROURI (pav.scoala)	10067	125180 - C2	821.76	796,940	160,347	597,705	120,260
Total valoare de piata teren Lot 18 si cladiri					1,073,843	216,061	805,382	162,045

LOT 19								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125181	457	61,326	12,339	45,995	9,254
2	C21 - CENTRALA TERMICA	10049	125181 - C1	108	98,993	19,918	74,245	14,938
3	C22 - CLADIRE POARTA	10049	125181 - C2	27	43,380	8,728	32,535	6,546
Total valoare de piata teren Lot 19 si cladiri					203,700	40,985	152,775	30,739

LOT 20								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125182	5,973	801,533	161,271	601,150	120,953
2	C23 - FORJA - TRAT.TERMICE	10003/10080	125182 - C1	3,095	2,551,498	513,370	1,913,623	385,027
3	C24 - CLADIRE POST TRAFO - PT3	10064	125182 - C2	40	41,331	8,316	30,998	6,237
Total valoare de piata teren Lot 20 si cladiri					3,394,361	682,956	2,545,771	512,217

LOT 21								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125183	667	89,507	18,009	67,130	13,507
2	C19 - CLADIRE CROMAJ	10006	125183 - C1	468	502,242	101,053	376,681	75,789
Total valoare de piata teren Lot 21 si cladiri					591,748	119,062	443,811	89,296

LOT 22								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125184	1,516	203,436	40,932	152,577	30,699
2	C25 - ATELIER PROTOTIPURI	10004	125184 - C1	414	372,141	74,876	279,106	56,157
Total valoare de piata teren Lot 22 si cladiri					575,577	115,808	431,683	86,856

LOT 23								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125185	1,384	185,723	37,368	139,292	28,026
Total valoare de piata teren Lot 23					185,723	37,368	139,292	28,026

LOT 24								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125186	847	113,661	22,869	85,246	17,152
2	C27 - GARAJ	10021	125186 - C1	477	468,117	94,187	351,088	70,640
Total valoare de piata teren Lot 24 si cladiri					581,778	117,056	436,334	87,792

LOT 25								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125171	1,225	164,386	33,075	123,290	24,806
2	C30 - DEBITARE	10102	125171 - C1	501	450,344	90,611	337,758	67,958
3	Castel de apa	20228	n/a	50 mc	348,583	70,136	261,437	52,602
Total valoare de piata teren Lot 25 si cladiri					963,313	193,822	722,485	145,366

LOT 26								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125187	1,790	240,205	48,330	180,154	36,248
2	C28 - STATIE POMPE	10068	125187 - C1	21	20,036	4,031	15,027	3,024
3	C29 - LABORATOR CHIMIC	10010	125187 - C2	726	733,900	147,663	550,425	110,747
Total valoare de piata teren Lot 26 si cladiri					994,142	200,024	745,606	150,018

LOT 27								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125188	1,478	198,337	39,906	148,753	29,930
2	C32 - POST TRAFO	10079	125188 - C1	84	86,444	17,393	64,833	13,045
3	C31 - STATIE COMPRESORE	10013	125188 - C2	402	308,427	62,056	231,320	46,542
Total valoare de piata teren Lot 27 si cladiri					593,208	119,355	444,906	89,516

LOT 28								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125166	2,798	375,471	75,546	281,603	56,660
2	C33 - ATELIER si MAGAZIE METALICA	10103	125166 - C1	778	586,876	118,081	440,157	88,561
3	C34 - ATELIER ELECTRIC	10005	125166 - C2	1,374.03	645,120	129,800	483,840	97,350
4	Amenajare sector roti	10155	n/a	96	86,717	17,448	65,038	13,086

	manevra							
Total valoare de piata teren Lot 28 si cladiri					1,694,184	340,875	1,270,638	255,656

LOT 29								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125167	4,994	670,158	134,838	502,619	101,129
2	C40 - PRELUCRARE 2	10008/10009	125167 - C1	3,182.65	2,608,221	524,782	1,956,166	393,587
Total valoare de piata teren Lot 29 si cladiri					3,278,379	659,620	2,458,784	494,715

LOT 30								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	141315	5,855	785,698	158,085	589,274	118,564
1	TEREN	n/a	141316	14,901	1,999,605	402,327	1,499,704	301,745
2	C55 - CANTAR	20300	141316 - C1	13	2,654	534	1,990	400
3	C56 - CLADIRE PUT APA	20423	141316 - C2	39	45,497	9,154	34,123	6,866
4	C57 - STATIE REGLARE GAZE	10055	141316 - C3	34	29,890	6,014	22,417	4,510
Total valoare de piata teren Lot 30 si cladiri					2,863,344	576,114	2,147,508	432,086

LOT 31								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125172	1,264	169,620	34,128	127,215	25,596
2	C41 - MAGAZIE METALICA	n/a	125172 - C1	122	36,834	7,411	27,625	5,558
3	C42 - STATIE TRATARE APA	10054	125172 - C2	111	45,322	9,119	33,991	6,839
4	C43 - POST TRAFU - PT4	10065	125172 - C3	225	209,049	42,061	156,786	31,546
Total valoare de piata teren Lot 31 si cladiri					460,824	92,719	345,618	69,539

LOT 32								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125173	1,388	186,259	37,476	139,695	28,107
2	C39 - TURNATORIE NEFEROASE	10051	125173 - C1	1,251.92	873,416	175,734	655,062	131,801
Total valoare de piata teren Lot 32 si cladiri					1,059,676	213,210	794,757	159,908

LOT 33								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)

1	TEREN	n/a	125174	1,739	233,361	46,953	175,021	35,215
2	C44 - MODELARIE LEMN si SOPRON	10029/10132	125174 - C1	1,427.44	764,542	153,828	573,406	115,371
Total valoare de piata teren Lot 33 si cladiri					997,903	200,781	748,427	150,586

LOT 34								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125175	670	89,909	18,090	67,432	13,568
2	C35 - CLADIRE ANTIDOT LAPTARIE	10043	125175 - C1	42	9,099	1,831	6,825	1,373
3	C36 - GRUP SANITAR	10042	125175 - C2	27	5,850	1,177	4,387	883
4	C37 - CASA POMPE	20063	125175 - C3	40	8,666	1,744	6,500	1,308
Total valoare de piata teren Lot 34 si cladiri					113,524	22,841	85,143	17,131

LOT 35								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125176	5,004	671,500	135,108	503,625	101,331
2	C38 - PRELUCRARE 3	10015/10110	125176 - C1	3,082.12	3,151,898	634,172	2,363,923	475,629
3	Hala ambalare	10160	n/a	297.36	610,666	122,868	457,999	92,151
Total valoare de piata teren Lot 35 si cladiri					4,434,064	892,148	3,325,548	669,111

LOT 36								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125177	3,879	520,533	104,733	390,400	78,550
2	C45 - MAGAZIE METALICA (MODELE)	10056	125177 - C1	243	73,366	14,761	55,025	11,071
3	C46 - ATELIER INTRETINERE	10070	125177 - C2	326	317,371	63,856	238,028	47,892
Total valoare de piata teren Lot 36 si cladiri					390,737	78,618	293,053	58,963

LOT 37								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125178	8,086	1,085,082	218,322	813,812	163,742
2	C47 - TURNATORIE - TO1	10052/10090	125178 - C1	5,880.66	4,467,587	898,893	3,350,690	674,170
3	C48 - MAGAZIE METALICA	10071	125178 - C2	46	16,485	3,317	12,364	2,488
4	C49 - INSTALATIE PRELUCRARE NISIP	10060	125178 - C3	1,213	528,299	106,319	396,224	79,739
Total valoare de piata teren Lot 37 si cladiri					6,097,453	1,226,851	4,573,090	920,138

LOT 38								
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125163	999	134,059	26,973	100,544	20,230
2	C54 - REMIZA LOCOMOTIVA	10063	125163 - C4	118	88,036	17,713	66,027	13,285
Total valoare de piata teren Lot 38 si cladiri					222,095	44,686	166,571	33,515

LOT 39								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125164	4,003	537,173	108,081	402,880	81,061
2	C58 - MAGAZIE	20056	125164 - C1	963	158,531	31,897	118,899	23,923
3	C59 - STATIE OXIGEN	10083	125164 - C2	353	120,219	24,188	90,164	18,141
Total valoare de piata teren Lot 39 si cladiri					815,924	164,167	611,943	123,125

LOT 40								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125165	10,875	1,459,346	293,625	1,094,509	220,219
2	C61 - TURNATORIE - TO2	10098/10129	125165 - C2	6,327.28	4,756,115	956,945	3,567,086	717,709
3	C62 - CLADIRE STATIE POMPE	10053	125165 - C3	41	13,324	2,681	9,993	2,011
4	SILOZ	20378	n/a	250 to	54,370	10,939	40,778	8,205
5	Depozit modele	10138	n/a	336	62,431	12,561	46,823	9,421
Total valoare de piata teren Lot 3 si cladiri					6,345,586	1,276,752	4,759,189	957,564

LOT 41								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125169	14,991	2,011,683	404,757	1,508,762	303,568
Total valoare de piata teren Lot 41					2,011,683	404,757	1,508,762	303,568

LOT 42								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	125170	1,154	154,858	31,158	116,144	23,369
Total valoare de piata teren Lot 42					154,858	31,158	116,144	23,369

LOT 43								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	123306 - 8215/1	4,958	665,327	133,866	498,996	100,400

2	C5 - HALA MONTAJ GREU	10086	8215/1- C5	3,830.61	4,164,015	837,813	3,123,011	628,360
Total valoare de piata teren Lot 43 si cladiri					4,829,342	971,679	3,622,007	728,759
LOT 44								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	124063-2062	2,369	317,903	63,963	238,427	47,972
2	C20 - PAVILION ADMINISTRATIV	10046	2062-C20	2,369	2,986,721	600,938	2,240,040	450,703
Total valoare de piata teren Lot 44 si cladiri					3,304,623	664,901	2,478,467	498,676

B.	DISPENSAR MEDICAL
-----------	--------------------------

LOT 1								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	129224	697	93,532	18,819	70,149	14,114
2	CLADIRE DISPENSAR	10084	129224 - C1	892.15	778,494	156,635	583,871	117,477
Total valoare de piata teren Lot Dispensar si cladire					872,026	175,454	654,020	131,591

C.	LOT CANTINA
-----------	--------------------

LOT 5								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	140256	1,081	145,062	29,187	108,797	21,890
2	CANTINA	10116/2	140256 - C1	516	504,555	101,518	378,416	76,138
Total valoare de piata teren Lot Cantina si cladire					649,617	130,705	487,213	98,029

D.	ZONA LOCUINTE
-----------	----------------------

LOT 11								
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	123095-8214/11	28	3,757	756	2,818	567
1	TEREN	n/a	130875	1,766	236,984	47,682	177,738	35,762
2	Apartament 88 - C10 - U88	10076/U88	8214/11 - C10	25.12	55,300	11,127	41,475	8,345
Total valoare de piata teren Lot teren 11 si apt. 88					296,042	59,565	222,031	44,673

E.	TEREN - CATEGORIA DRUM EXTRAINCINTA
-----------	--

Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	TEREN	n/a	136422	6,202.5	832,330	167,468	624,248	125,601

Total valoare de piata teren drum exterior	832,330	167,468	624,248	125,601
---	----------------	----------------	----------------	----------------

F.	CALE FERATA EXTRAINCINTA							
Nr.crt	Denumire activ	Nr. inventar	Nr. cadastral	Suprafata desfasurata (mp)	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
1	DRUM SI CALE FERATA	n/a	n/a	3,522	472,627	95,094	354,470	71,321
Total valoare de piata teren cale ferata extraincinta					472,627	95,094	354,470	71,321

TOTAL VALORI DE PIATA TERENURI SI CLADIRI					
DENUMIRE ACTIV	SUPRAFATA TEREN (mp)	VALOARE DE PIATA (lei)	VALOARE DE PIATA (eur)	VALOARE DE LICHIDARE (lei)	VALOARE DE LICHIDARE (eur)
TOTAL TEREN	174,986.5	23,481,911	4,724,636	17,611,433	3,543,477

DENUMIRE ACTIV	SUPRAFATA DESFASURATA (mp)	VALOARE DE PIATA (lei)	VALOARE DE PIATA (eur)	VALOARE DE LICHIDARE (lei)	VALOARE DE LICHIDARE (eur)
TOTAL CLADIRI	63,158.74	49,984,968	10,057,159	37,488,726	7,542,869

Denumire activ	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)**	Valoare de lichidare (eur)**
Teren	23,481,911	4,724,636	17,611,433	3,543,477
Cladiri	49,984,968	10,057,159	37,488,726	7,542,869
TOTAL ACTIVE	73,466,879	14,781,795	55,100,159	11,086,346

*) valorile nu includ TVA

Exista teren, cu destinatie drum de acces, detinut in indiviziune, coproprietar Lukoil SA, avand nr. cadastral 136422 – cota indiviza 1/2 – suprafata ce revine UZTEL SA - 6.202,5 mp. In estimarea valorii de piata, acest teren nu a fost tratat diferentiat fata de cele aflate in proprietate exclusiva.

2. Echipamente tehnologice, utilaje, mobilier, aparatura birotica, mijloace de transport

Denumire	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (eur)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (eur)
Echipamente tehnologice, utilaje, aparatura birotica	9,122,440	1,835,686	6,841,830	1,376,764
Mijloace de transport auto	126,709	25,497	95,032	19,123
Utilaje – vehicule tractare	238,852	48,064	179,139	36,048

Mijloace fixe nefunctionale	Valorificarea ca material recuperabil			
Total valori – mijloace fixe	9,488,001	1,909,247	7,116,001	1,431,935

*) valorile nu includ TVA

Situatia bunurilor ce fac obiectul garanției creditorilor FIRST BANK SA, ADMINISTRAȚIA JUDEȚEANĂ A FINANȚELOR PUBLICE PRAHOVA si ELECTRICA FURNIZARE SA este următoarea:

1. Terenurile asupra carora au fost constituite garanții/ipoteci:

Ipoteci	Nr. cad. /teren	Supraf. mp	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (euro)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (euro)
FIRST BANK Ipotecca rang I	125199 Teren situat in Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 243	10.451	1.402.448	282.177	1.051.836	211.633
	125189 Teren situat in Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 244	8.131	1.091.121	219.537	818.341	164.563
ELECTRICA FURNIZARE Ipotecca rang I	129169 Teren situat in Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 243 – lot 41	14.991	2.011.683	404.757	1.508.762	303.568
	129224 Teren situat in Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 244	697	93.532	18.819	70.149	14.114
	125165 Teren situat in Ploiesti, str. Mihai Bravu, nr. 243 – lot 40	10.875	1.459.346	293.625	1.094.509	220.219

2. Situatia ipotecilor constituite asupra constructiilor cu suprafetele de teren aferente, este prezentata detaliat in tabelul de mai jos:

Ipoteci	Nr. cad.	Denumire cladire	Supraf. lot mp	Suprafata const. mp	Valoare de piata (lei)	Valoare de piata (euro)	Valoare de lichidare (lei)	Valoare de lichidare (euro)
FIRST BANK – Ipotecca rang I	125200	C1 Hala Montaj	3.441 Nr. lot 3	2.879	3.393.210	682.725	2.544.907	512.043
	125201	C2 Cladire Magazie Centrala	2.753 Nr. lot 4	2.107	1.134.322	228.229	850.742	171.172
	125203	C4 Hala Productie montaj (Hala Montaj Greu, Hala Reparatii)	4.498 Nr. lot 6	2.625	2.681.634	539.553	2.011.225	404.665
	125197	C12 Cladire SDV	1.952 Nr. lot 14	1.524	2.207.382	444.132	1.655.537	333.099
	125179	C17 Strungarie	10.534 Nr. lot 17	5.993	3.958.983	796.560	2.969.238	597.420
		C18 Scularie		656	134.537	27.069	100.903	20.302
	125182	C23 Forja, Tratamente Termice	5.973 Nr. lot 20	3.095	2.551.498	513.370	1.913.623	385.027
		C24 Cladire Post Trafo – PT3		40	41.331	8.316	30.998	6.237

	125186	C27 Garaj	847 Nr. lot 24	477	468.117	94.187	351.088	70.640
	125187	C28 Statie Pompe	1.790 Nr. lot 26	21	20.036	4.031	15.027	3.024
		C29 Laborator Chimic		726	733.900	147.663	550.425	110.747
	125166	C33 Atelier si Magaziemetalica	2.798 Nr. lot 28	778	586.876	118.081	440.157	88.562
		C34 Cladire Atelier Electric		1.272	645.120	129.800	483.840	97.350
	125167	C40 Prelucrare 2 (Cladire Uzinaj Cladire Vopsitorie)	4.994 Nr. lot 29	2.998	2.608.221	524.782	1.956.166	393.587
	125176	C38 Prelucrare 3 (Hala Prelucrare, Cladire Prelucratoare)	5.004 Nr. lot 35	2.879	3.151.898	634.172	2.363.923	475.629
	125178	C47 Cladire Turnatorie To 1 Grup Social	8.086 Nr. lot 37	4.770	4.467.587	898.893	3.350.690	674.170
		C48 Magazie Metalica		46	16.485	3.317	12.364	2.488
		C49 Instalatie prelucrare nisip (Depozit Nisip)		1.213	528.299	106.319	396.224	79.739
	2062 (124063)	C20 Pavilion Administrativ	2.369 Nr. lot 44	1.227	2.986.721	600.938	2.240.040	450.703
	8215 (123306)	C5 Hala Montaj Utilaj Greu	4.958 Nr. lot 43	3.831	4.164.015	837.813	3.123.011	628.360
ANAF IPOTECA RANG II	125200	C1 Hala Montaj	3.441 Nr. lot 3	2.879	3.393.210	682.725	2.544.907	512.043
	125201	C2 Cladire Magazie Centrala	2.753 Nr. lot 4	2.107	1.134.322	228.229	850.742	171.172
	125203	C4 Hala Productie montaj (Hala MontajGreu, Hala Reparatii)	4.498 Nr. lot 6	2.625	2.681.634	539.553	2.011.225	404.665
	125197	C12 Cladire SDV	1.952 Nr. lot 14	1.524	2.207.382	444.132	1.655.537	333.099
	125179	C17 Strungarie	10.534 Nr. lot 17	5.993	3.958.983	796.560	2.969.238	597.420
		C18 Scularie		656	134.537	27.069	100.903	20.302
	125182	C23 Forja, Tratamente Termice	5.973 Nr. lot 20	3.095	2.551.498	513.370	1.913.623	385.027
		C24 Cladire Post Trafo-PT3		40	41.331	8.316	30.998	6.237
	125186	C24 Garaj	847 Nr. lot 24	477	468.117	94.187	351.088	70.640
	125187	C28 Statie Pompe	1.790 Nr. lot 26	21	20.036	4.031	15.027	3.024
		C29 Laborator Chimic		726	733.900	147.663	550.425	110.747
	125166	C33 Atelier si Magazie metalica	2.798 Nr. lot 28	778	586.876	118.081	440.157	88.561
		C34 Cladire Atelier Electric		1.272	645.120	129.800	483.840	97.350
	125167	C40 Prelucrare 2 (Cladire Uzinaj, Cladire Vopsitorie)	4.994 Nr. lot 29	2.998	2.608.221	524.782	1.956.166	393.587
	125176	C38 Prelucrare 3 (Hala Prelucrare Cladire Prelucratoare)	5.004 Nr. lot 35	2.879	3.151.898	634.172	2.363.923	475.629
	125178	C47 Cladire	8.086	4.770	4.467.587	898.893	3.350.690	674.170

		Turnatorie To 1 Grup Social	Nr. lot 37					
		C48 Magazie Metalica		46	16.485	3.317	12.364	2.488
		C49 Instalatie prelucrare nisip (Depozit Nisip)		1.213	528.299	106.319	396.224	79.739
	2062 (124063)	C20 Pavilion Administrativ	2.369 Nr. lot 44	1.227	2.986.721	600.938	2.240.040	450.703
	8215 (123306)	C5 Hala Montaj Utilaj Greu	4.958 Nr. lot 43	3.831	4.164.015	837.813	3.123.011	628.360
Electrica Furnizare Ipoteca rang I	129224-C1	Cladire Dispensar	697	893	778.494	156.635	583.871	117.477
	125165	C61 Turnatorie – TO2	10.875 Nr. lot 41	5.400	4.756.115	956.945	3.567.086	717.709
		C62 Cladire Statie pompe (Racitor)		41	13.324	2.681	9.993	2.011

1.5.6. Structura pasivului societatii

Pasivul reprezintă totalitatea datoriilor societății, precum și sursele de proveniență ale capitalurilor proprii și împrumutate. La data depunerii planului de reorganizare, pasivul societății este compus din valoarea creanțelor înscrise în tabelul definitiv și din datoriile curente acumulate de societate în perioada de observație.

Suma acumulată în perioada de observație este compusă din creanțe născute după deschiderea procedurii de insolvență, datorate către bugetul de stat, bugetul local și diversi furnizori, pe care societatea se angajează să le plătească într-un termen cât mai scurt.

Conform tabelului definitiv nr. 617/28.07.2025 depus la dosarul cauzei și publicat în BPI, valoarea totală a creanțelor acceptate este în sumă de 37.537.290,15 lei, iar datoriile născute în perioada de observație până la data de 31.03.2025 sunt în cuantum de 16.382.621 lei.

1.5.7. Structura masei credale

Tabelul definitiv al creanțelor cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar, precum și creanțele admise ca urmare a soluționării contestațiilor formulate împotriva tabelului preliminar.

Tabelul definitiv al creanțelor nr. 617/28.07.2025 a fost depus la dosarul cauzei la data de 29.07.2025 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență, ce constituie **Anexa nr. 2** a prezentului Plan.

În conformitate cu dispozițiile art. 138 alin. (2) lit.d). din Legea nr. 85/2014, pentru votarea planului de reorganizare, la propunerea debitoarei, prin administrator special, s-a constituit categoria creanțelor creditorilor indispensabili.

Astfel, luând în considerare aspectele menționate, la data întocmirii planului de reorganizare, totalul grupelor de creanțe carora li se propune votarea planului de reorganizare, se prezintă după cum urmează:

Creanțe garantate	17.767.620,96 lei	47,33%
Creanțe salariale	403.500,00 lei	1,07%
Creanțe bugetare	4.213.558,68 lei	11,23%
Creanțe chirografare	9.692.007,61 lei (din care 1.848.906,78 lei creanta subordonata)	25,82%
Creanțe indispensabile	5.460.602,90 lei (chirografare si garantate)	14,55%
Total	37.537.290,15 lei	

Conform Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, categoriile de creanțe înscrise la masa credală au următoarele semnificații:

- **Creanțele care beneficiază de o cauză de preferință** sunt acele creanțe care sunt însoțite de un privilegiu și/sau de un drept de ipotecă și/sau de drepturi asimilate ipotecii, potrivit art. 2347 din Codul civil, și/sau de un drept de gaj asupra bunurilor din patrimoniul debitorului, indiferent dacă acesta este debitor principal sau terț garant față de persoanele beneficiare ale cauzelor de preferință. În cazul în care debitorul este terț garant, creditorul care beneficiază de o cauză de preferință va exercita drepturile corelative numai în ceea ce privește bunul sau dreptul respectiv. Aceste cauze de preferință au înțelesul dat lor de Codul Civil, dacă prin lege specială nu se prevede altfel (art. 5 pct. 15);
- **Creanțele salariale** sunt acele creanțe ce izvorăsc din raporturi de muncă între debitor și angajații acestuia; aceste creanțe au fost înregistrate din oficiu în tabelul de creanțe de către administratorul judiciar (art. 5 pct. 18);
- **Creanțele bugetare** reprezintă creanțele constând în impozite, taxe, contribuții, amenzi și alte venituri bugetare, precum și accesoriile acestora (art. 5 pct. 14);
- **Creanțele chirografare** sunt creanțele creditorilor înscrși în tabelele de creanțe, care nu beneficiază de o cauză de preferință. Sunt creditori chirografari și creditorii care beneficiază de cauze de preferință, ale caror creanțe nu sunt acoperite în totalitate de valoarea privilegiilor, a ipotecilor sau a gajurilor deținute, pentru partea de creanță neacoperită (art. 5 pct. 22);
- **Creditorii indispensabili** sunt furnizorii care nu pot fi înlocuiți în condiții economice sau financiare rezonabile, raportat la continuarea activității debitorului (art. 5 pct. 23).

- **Creditorii subordonati**

Potrivit dispozițiilor art. 138 alin.(5) din Legea nr. 85/2014 *“Creditorii care, direct sau indirect, controlează, sunt controlați sau se află sub control comun cu debitorul pot vota cu privire la planul de reorganizare, sub condiția ca programul de plăți să nu le ofere nicio sumă sau să le ofere mai puțin decât ar primi în cazul falimentului și ca orice astfel de plăți să le fie acordate potrivit ordinii de prioritate a creanțelor subordonate prevăzute la art. 161 pct. 10 lit. a).”*

Controlul este definit de art. 5 pct. 9 din Legea nr. 85/2014 ca fiind: *“capacitatea de a determina sau influența în mod dominant, direct ori indirect, politica financiară și operațională a unei societăți sau deciziile la nivelul organelor societare. O persoană va fi considerată ca deținând controlul atunci când:*

- a) deține în mod direct sau indirect o participație calificată de cel puțin 40% din drepturile de vot ale respectivei societăți și niciun alt asociat sau acționar nu deține în mod direct ori indirect un procentaj superior al drepturilor de vot;*
- b) deține în mod direct sau indirect majoritatea drepturilor de vot în adunarea generală a societății respective;*
- c) în calitate de asociat sau acționar al respectivei societăți dispune de puterea de a numi sau de a revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere sau supraveghere.”*

1.5.8. Situația datoriilor acumulate în perioada de observație

Menționăm faptul că societatea și-a onorat parțial datoriile născute după data deschiderii procedurii, astfel încât la finele lunii martie 2025 sunt înregistrate datorii restante născute în perioada de observație în cuantum de aproximativ de 16.382.621 lei, dintre care:

- furnizori diversi si clienti creditori = 332.391 lei;
- drepturi salariale = 203.560 lei;
- bugetul de stat = 14.577.014 lei;
- bugetul local = 1.269.656 lei.

II. CONDITII GENERALE PRIVIND PLANUL DE REORGANIZARE

2.1. Îndeplinirea condițiilor privind propunerea planului de reorganizare

Condițiile preliminare pentru depunerea planului de reorganizare a societății debitoare, conform art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2014, sunt îndeplinite după cum urmează:

- Societatea UZTEL SA și-a exprimat în mod expres de intenția de restructurare a activității prin intrarea în procedura de reorganizare conform unui plan încă de la momentul

deschiderii procedurii de insolvență, această solicitare fiind inclusă în cererea de deschidere a procedurii de insolvență.

- Posibilitatea reorganizării a fost analizată de administratorul judiciar în cadrul **Raportului prevăzut de articolul 58 alin. (1) lit. b) și art. 97 din Legea nr. 85/2014, privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoarei**, raport care a fost depus la dosarul cauzei la data de 23.05.2023 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 10823/23.06.2023.

Concluziile acestuia au fost de asemenea prezentate creditorilor cu ocazia primei ședințe a Adunării Creditorilor din data de 22.06.2023, consemnată în Procesul verbal nr. 644/22.06.2023 publicat în BPI nr. 10859/23.06.2023. Administratorul judiciar a menționat în cadrul acestuia că, deși societatea se confruntă cu o situație economică dificilă, aceasta poate fi supusă unui plan de reorganizare cu șanse de reușită, prin măsuri rapide și eficiente de restructurare a activității.

- Tabelul definitiv al creanțelor nr. 617/28.07.2025 a fost depus la dosarul cauzei în data de 29.07.2025 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență.
- **Societatea nu a mai fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii nr. 85/2014 într-un interval de 5 ani anterior formulării cererii introductive.** Nici societatea și nici un membru al organelor sale de conducere (*administratori, directorii și/sau acționarii care dețin controlul debitorului*) nu a fost condamnată definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. (4) al legii privind procedura insolvenței, conform documentelor depuse la dosarul cauzei în temeiul prevederilor dispozițiilor art. 67 alin. (1) din Legea nr. 85/2014.
- Conform prevederilor art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2014 debitoarea are dreptul de propune un plan de reorganizare în termen de 30 de zile de la data publicării tabelului definitiv al creanțelor.
- Intocmirea și depunerea planului de reorganizare de către debitoare, prin administratorul special, a fost aprobată de către acționarii societății în ședința AGEA convocată pentru data de 02.06.2025.

2.2. Autorul planului – administratorul special

Planul de reorganizare al societății UZTEL SA este propus și întocmit de către administratorul special domnul Dumitru Paul George, desemnat în această calitate conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2/25.05.2023.

Rațiunea acestei alegeri rezidă în faptul că administratorul special își păstrează dreptul de administrare al societății și asigură conducerea activității curente, cunoscând specificul acesteia.

Elaborarea și întocmirea prezentului plan de reorganizare a fost efectuată cu asistența și în colaborare cu administratorul judiciar Andrei Ioan IPURL.

Opțiunea de a propune un plan de reorganizare de către administratorul special cu sprijinul și în colaborare cu administratorul judiciar se justifică, având în vedere complexitatea conceperii unui plan de reorganizare pentru o societate ce reprezintă unul din principalii producători de utilaj petrolier din țară, care asigură totodată și mentenanța produselor fabricate.

2.3. Durata de implementare a planului și administrarea societății

În ceea ce privește durata de implementare a planului de reorganizare, în vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului societății, se propune implementarea acestuia pe durata corespunzătoare prevederilor art. 133 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, și anume **4 ani calculați de la data confirmării planului conform art.133 alin. (3[^]1)** din Codul insolvenței așa cum a fost completat de punctul 86, Articolul I din Legea nr. 216 din 14 iulie 2022, publicată în MOF nr. 709 din 14 iulie 2022, cu posibilitate de prelungire în condițiile prevăzute de lege.

Se propune implementarea planului de reorganizare pe o perioadă de 4 ani, potrivit dispozițiilor legale mai sus amintite, coroborat cu faptul că, pe perioada pandemiei de Covid-19, societatea a avut activitatea întreruptă parțial, astfel cum rezulta din certificările emise de autorități reprezentate de: Certificat pentru situații de urgență – tip 2 emis la data de 07.05.2020 de Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Aviz de existență a cazului de forță majoră nr. 1578/02.11.2020.

Implementarea planului de reorganizare confirmat va începe cu prima lună, imediat după confirmarea acestuia de către judecătorul-sindic.

În conformitate cu prevederile art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 completat de punctul 94, Articolul I din Legea nr. 216 din 14 iulie 2022, modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 5 ani de la confirmarea inițială, cu excepțiile prevăzute de lege și/sau instanța de judecată. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocația de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul.

De asemenea, pe parcursul derulării procedurii de reorganizare, se propune **menținerea dreptului de administrare al societății debitoare**, în conformitate cu prevederile art. 133 alin. (5) lit. A) din Legea nr. 85/2014. Astfel, activitatea societății va fi condusă de către administratorul special, în condițiile legii, administratorul judiciar exercitând atribuția de supraveghere a activității acestuia.

2.4. Scopul planului de reorganizare

Scopul principal al Planului de reorganizare coincide cu scopul Legii insolvenței, și anume **acoperirea pasivului debitorului**.

Conform Legii privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, scopul acesteia poate fi îndeplinit, în principal, prin **reorganizarea societății**, ce presupune implementarea unor măsuri operaționale sau financiare prevăzute în cuprinsul legii, în vederea reintegrării societății în activitatea economică sau, în situația în care reorganizarea nu este posibilă sau eșuează, prin procedura falimentului, ce presupune lichidarea averii debitorului și radierea acestuia din registrele publice.

Reorganizarea societății presupune menținerea societății sau a activităților profitabile ale acesteia în circuitul economic, având în vedere consecințele sociale și economice ce decurg din acest fapt. De asemenea, prin reorganizare sunt protejate interesele creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor, întrucât, prin intermediul unei afaceri funcționale sunt șanse superioare de a se produce resursele necesare acoperirii pasivului decât în situația lichidării averii societății aflate în faliment.

În cazul **falimentului**, acoperirea pasivului societății se realizează prin lichidarea bunurilor aflate în patrimoniul societății, valorificarea acestora fiind influențată direct de specificul acestora, precum și de cererea pieței.

Totodată, un aspect important în cadrul falimentului îl poate reprezenta costurile generate de derularea unei proceduri de lichidare a activelor societății.

Prezentul plan de reorganizare are ca scop principal continuarea activității, valorificarea parțială a activelor societății care nu mai sunt esențiale activității de producție, redresarea societății debitoare prin instituirea unei supravegheri atente din partea creditorilor și a administratorului judiciar și, prin acestea, acoperirea creanțelor conform propunerii inserate în cuprinsul programelor de plăți.

În raport cu aceste datorii ce se propun a fi achitate, principalul mijloc de realizare privit din perspectiva legii insolvenței, îl constituie tocmai reorganizarea economică a societății

debitoare, salvarea și menținerea acestora în circuitul economic și social, cu toate avantajele care decurg din aceasta.

În concepția modernă a legiuitorului, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să genereze resursele necesare acoperirii pasivului, decât ar putea să o facă operațiunea de lichidare a averii unei societăți aflate în faliment.

Prin această concepție este pusă în valoare și funcția economică a procedurii instituită de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvării societăților aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică și numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a societății debitoare, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor.

Procedura reorganizării, prin continuarea activității debitorului, implică realizarea unor modificări de ordin structural în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, coroborate cu implementarea unui sistem de supraveghere strict al activității acesteia, activitate care va trebui adaptată după noua strategie propusă prin planul de reorganizare, raportat și la resursele existente sau care urmează a fi atrase, vizând ca principală finalitate redresarea economico-financiară.

Luând în considerare propunerile formulate prin prezentul plan, disponibilitățile bănești existente în contul unic de insolvență, încercându-se în această perioadă să se valorifice activele neesențiale pentru desfășurarea activității, recuperarea creanțelor aflate în sold, precum și atragerea de investitori, există premise certe care ne îndreptătesc să considerăm că scopul acestui plan de reorganizare poate fi atins ulterior aprobării lui de către adunarea creditorilor și confirmării acestuia de către judecătorul-sindic.

III. PREMISELE SI AVANTAJELE REORGANIZARII

3.1. Premisele de reorganizare

În plan economic și conceptual, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății aflată într-o stare precară din punct de vedere financiar să achite creanțele creditorilor îndreptățiți potrivit programelor de plăți aferente planului de reorganizare.

Planul de reorganizare urmărește **acoperirea pasivului societății debitoare** și continuarea unei activități comerciale eficiente, prin asigurarea unui echilibru patrimonial între activul real al societății și pasivul aferent, în contextul unei îndeostulări mai rapide față de cea în care s-ar fi îndeostulat creditorii în situația falimentului.

Prezentul plan de reorganizare are ca scop principal reorganizarea activității prin rentabilizarea activelor neutilizate în activitatea curentă de producție și recuperarea creanțelor înregistrate față de terți, dezideratul final fiind acoperirea datoriilor acumulate.

În acest sens se prevede restructurarea și continuarea activității ca și companie producătoare de utilaj petrolier și de mentenanță în acest domeniu, folosindu-se de experiența acumulată de-a lungul timpului, precum și implementarea unor măsuri de reorganizare corporativă și operațională.

Principiile care stau la baza întocmirii planului sunt:

A. Asigurarea unor surse de venit din:

- desfășurarea activității curente respectiv producerea de utilaj petrolier și asigurarea mentenanței echipamentelor de producție;
- recuperarea creanțelor neîncasate de către societate și/sau valorificarea drepturilor de creanță deținute în prezent împotriva terților;
- valorificarea elementelor de activ (terenuri, construcții, mijloace fixe, obiecte de inventar, stocuri, deșeuri, etc.) care nu sunt esențiale desfășurării activității curente;
- atragerea de investitori interesați de achiziționarea business-ului sau cooptarea acestora în calitate de acționari în cadrul societății;
- diminuarea capitalului social și acoperirea pierderilor cu sumele rezultate;
- majorarea capitalului social cu scopul atragerii de investitori, cu condiția plății datoriilor curente cu sumele rezultate din majorare;

B. Măsuri de restructurare operațională: o parte din aceste măsuri au fost deja întreprinse în perioada de observație, respectiv:

- restructurarea personalului în raport de serviciile prestate efectiv și necesarul real de personal;
- închiderea secției de turnatorie pentru care societatea nu detinea comenzile necesare asigurării unui flux continuu, fapt ce genera pierderi constante;
- renunțarea parțial la serviciul de pază umană și înlocuirea acesteia cu metode moderne de pază, supraveghere și intervenție;
- analiza categoriilor de servicii pe care societatea le desfășoară pentru a analiza rentabilitatea acestora și renunțarea la cele care nu generează profitabilitate.

Măsurile de restructurare a personalului societății vor fi avute în vedere și pe perioada reorganizării, în situația în care se va impune dimensionarea personalului în raport de volumul comenzilor efective primite de societate.

C. Ajustarea pasivului prin eşalonarea datoriilor prin intermediul programelor de plăți, în condițiile respectării tratamentului corect și echitabil prevăzut de Legea nr. 85/2014.

D. Distribuiri către creditori conform programelor de plăți aferente prezentului plan de reorganizare.

3.2. Reorganizare versus faliment

Această comparație presupune analiza gradului de recuperare a creanțelor de către creditorii din procedură în cadrul reorganizării față de situația falimentului. Tot în cadrul acestui capitol vom prezenta și ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment, conform art. 133 alin. (4) lit. d). din Legea nr. 85/2014. Valoarea estimativă se va calcula în baza rapoartelor de evaluare întocmite în cadrul procedurii de către evaluatorul desemnat conform art. 61 din Legea 85/2014.

Astfel, raportându-ne la valoarea de evaluare a patrimoniului societății (valoare de piață versus valoare de lichidare) putem concluziona că implementarea cu succes a planului de reorganizare va asigura acoperirea pasivului societății, societatea fiind salvată și rămânând o entitate economică viabilă care își va putea desfășura activitatea, aducând beneficii bugetului de stat prin plata taxelor și impozitelor generate de desfășurarea activității, furnizorilor de bunuri și servicii și nu în ultimul rând, acționarilor societății prin plata dividendelor; fapt ce nu s-ar putea realiza în ipoteza falimentului.

În evaluarea realizată de către evaluatorul ales în procedură, s-a urmărit determinarea atât a valorii de piață a activelor societății cât și a valorii de lichidare a patrimoniului acesteia.

Evaluarea patrimoniului societății UZTEL SA a fost efectuată de către evaluatorul desemnat în acord cu prevederile art. 61 din Legea nr. 85/2014, conform Procesului-verbal al Comitetului Creditorilor nr. 861/30.08.2023 publicat în BPI nr. 13691/30.08.2023.

Conform mențiunilor din rapoartele de evaluare întocmite în procedură:

Valoarea de piață: Conform SEV 100 – Cadrul general (IVS Cadrul general): “Valoarea de piață reprezintă suma estimată pentru care un activ sau o datorie ar putea fi schimbat(a) la data evaluării, între un cumpărător hotărât și un vânzător hotărât, într-o tranzacție nepartinitoare, după un marketing adecvat și în care partile au acționat fiecare în cunoștința de cauză, prudent și fără constrângere.”

Metodologia de estimare a “valorii de piață” a ținut cont de scopul evaluării, tipul proprietății, situația juridică specială a proprietarului și de recomandările standardelor de evaluare relevante.

Valoarea de lichidare : Conform SEV 104 - Tipuri ale valorii definite in IVS - 80.1 " Valoarea de lichidare reprezinta suma care s-ar obtine prin vanzarea unui activ sau grup de active in mod individual, intr-o perioada de timp mult prea scurta pentru a fi conforma cu perioada de marketing necesara, specificata in definitia valorii de piata. Valoarea de lichidare trebuie sa ia in considerare costurile necesare aducerii activelor in starea de vandabilitate, precum si costurile generate de cedarea lor."

Valoarea de lichidare se poate determina in doua ipoteze de evaluare diferite:

- a) vanzarea ordonata - in urma unei activitati adecvate de marketing
- b) vanzarea fortata - cu o perioada limitata pentru activitatea de marketing.

Conform SEV - 104 - Tipuri ale valorii definite in IVS - 160.1:

"Premisele valorii – vanzarea ordonata descrie valoarea care s-ar putea realiza prin vanzarea unui grup de active, in cadrul procesului de lichidare, avand la dispozitie o perioada de timp rezonabila pentru a gasi un cumparator (sau cumparatori), vanzare unde cumparatorul este constrans sa vanda activele in starea in care se afla si in locul in care se afla acestea.

Avand in vedere tipul activelor care fac obiectul evaluarii, se poate considera ca valoarea de lichidare in ipoteza vanzarii ordonate este egala cu valoarea de piata.

Premisele valorii - vanzarea fortata : Conform SEV 104 - Tipuri ale valorii definite in IVS

Termenul „vânzare forțată” se utilizează deseori în situațiile când un vânzător este constrâns să vândă și, în consecință, nu are la dispoziție o perioadă de marketing adecvată și cumpărătorii ar putea să nu realizeze analizele proprii necesare. Prețul care ar putea fi obținut în aceste situații va depinde de natura presiunii exercitate asupra vânzătorului și de motivele pentru care nu poate să dispună de o perioadă de marketing adecvată. Prețul obținabil într-o vânzare forțată nu poate fi estimat în mod realist, cu excepția cazului când se cunosc natura și motivul constrângerilor asupra vânzătorului.

Prețul pe care un vânzător îl va accepta în cadrul unei vânzări forțate va reflecta mai degrabă situația lui specială decât pe cea a vânzătorului ipotetic hotărât din definiția valorii de piață.

Valorile de evaluare au fost exprimate în cuprinsul rapoartelor întocmite în procedură în euro și în lei raportat la data de referință a fiecăreia dintre etapele de evaluare

Rezultatele evaluărilor efectuate in cadrul procedurii sunt următoarele:

Valoare de piata = 82.954.880 lei

Valoare de lichidare = 62.216.160 lei

In cazul reorganizarii, fondurile obținute din vânzarea bunurilor si drepturilor din averea debitorului, grevate, in favoarea creditorului, de cauze de preferință, vor fi distribuite în următoarea ordine:

Art. 159 alin.(1) pct.1	<i>Taxe, timbre și orice alte cheltuieli aferente vânzării bunurilor respective, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea și administrarea acestor bunuri, precum și cheltuielile avansate de creditor în cadrul procedurii de executare silită, creanțele furnizorilor de utilități născute ulterior deschiderii procedurii, în condițiile art. 77, remunerațiile datorate la data distribuirii persoanelor angajate în interesul comun al tuturor creditorilor, în condițiile art. 57 alin. (2), art. 61 și 63, care se vor suporta pro rata, în raport cu valoarea tuturor bunurilor din averea debitorului</i>
Art. 159 alin.(1) pct.2	<i>Creanțele creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință născute în timpul procedurii de insolvență. Aceste creanțe cuprind capitalul, dobânzile, precum și alte accesorii, după caz</i>
Art. 159 alin.(1) pct. 3	<i>Creanțele creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință, cuprinzând tot capitalul, dobânzile, majorările și penalitățile de orice fel, inclusiv cheltuielile, precum și cele corespunzătoare art. 105 alin. (3) și art. 123 alin. (11) lit. a)</i>

În cazul falimentului, creanțele se plătesc în următoarea ordine:

Art. 161 pct.1	<i>Taxele, timbrele sau orice alte cheltuieli aferente procedurii instituite prin prezentul titlu, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea și administrarea bunurilor din averea debitorului, pentru continuarea activității, precum și pentru plata remunerațiilor persoanelor angajate potrivit prevederilor art. 57 alin. (2), art. 61, 63 și 73, sub rezerva celor prevăzute la art. 140 alin. (6)</i>
Art. 161 pct.2	<i>Creanțele provenind din finanțări acordate potrivit art. 87 alin. (4)</i>
Art. 161 pct.3	<i>Creanțele izvorâte din raporturi de muncă</i>
Art. 161 pct.4	<i>Creanțele rezultând din continuarea activității debitorului după deschiderea procedurii, cele datorate cocontractanților potrivit prevederilor art. 123 alin. (4) și cele datorate terților dobânditori de bună-credință sau subdobânditorilor care restituie averii debitorului bunurile ori contravaloarea acestora potrivit prevederilor art. 120 alin. (2), respectiv ale art. 121 alin. (1)</i>
Art. 161 pct.5	<i>Creanțele bugetare</i>
Art. 161 pct.6	<i>Creanțele reprezentând sumele datorate de către debitor unor terți, în baza unor obligații de întreținere, alocații pentru minori sau de plată a unor sume periodice destinate asigurării mijloacelor de existență</i>
Art. 161 pct.7	<i>Creanțele reprezentând sumele stabilite de judecătorul-sindic pentru întreținerea debitorului și a familiei sale, dacă acesta este persoană fizică</i>
Art. 161 pct.8	<i>Creanțele reprezentând credite bancare, cu cheltuielile și dobânzile aferente, cele rezultate din livrări de produse, prestări de servicii sau alte lucrări, din chirii, creanțele corespunzătoare art. 123 alin. (11) lit. b), inclusiv obligațiunile</i>
Art. 161 pct.9	<i>Alte creanțe chirografare</i>
Art. 161 pct.10	<i>Creanțele subordonate, în următoarea ordine de preferință: a) creanțele născute în patrimoniul terților dobânditori de rea-credință ai bunurilor debitorului în temeiul art. 120 alin. (2), cele cuvenite subdobânditorilor de rea-credință în condițiile art. 121 alin. (1), precum și creditele acordate persoanei juridice debitoare de către un asociat sau acționar deținând cel puțin 10% din capitalul social, respectiv din drepturile de vot în</i>

	<i>adunarea generală a asociaților ori, după caz, de către un membru al grupului de interes economic</i> <i>b) creanțele izvorând din acte cu titlu gratuit</i>
--	--

3.3. Avantaje generale față de procedura falimentului

Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor societății debitoare, a cărei avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării cele două interese se cumulează, debitorul continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele.

În urma analizării comparative a gradului de satisfacere a creanțelor în cadrul celor două proceduri, se constată faptul că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat acoperirii pasivului. În procedura reorganizării însă, se adaugă profitul realizat din continuarea activității societății față de veniturile obținute din lichidările bunurilor societății și de asemenea, costurile curente legate de paza și conservarea activelor societății sunt suportate, până la momentul vânzării din activitatea curentă desfășurată.

De asemenea, valorificarea activelor în cadrul unui plan de reorganizare permite expunerea corespunzătoare pe piață și obținerea unor valori superioare față de valorificarea acestora în cadrul procedurii de faliment, ce comportă restrângeri legate de costurile de promovare, de expunere pe piață, de conservare a activelor și de abordare, din partea potențialilor clienți.

Pe lângă acestea, procedura de reorganizare comportă și alte **avantaje**:

- Continuarea activității curente permite societății să caute în continuare surse alternative de reorganizare a activității și de acoperire totală a pasivului.
- Sunt mărite considerabil șansele de identificare a unor soluții noi, care pot deveni premise viabile pentru eventuale proiecte de modificare a planului de reorganizare cum ar fi: atragerea de investitori pentru eventuale parteneriate pentru dezvoltarea de proiecte privind producția utilajelor petroliere, identificarea de către societate a unor modalități de atragere capital de lucru pentru investiții, divizarea societății cu transferul parțial al business-ului în cazul în care există cerere în acest sens, etc.
- Continuarea activității curente are o deosebită importanță economică, socială și chiar strategică, având în vedere ca societatea UZTEL SA este unul dintre cei mai importanți producători de utilaj petrolier, asigurând și servicii de reparatii, capacitățile de producție moderne și personalul atât în țară, cât și peste hotare.

- Implementarea planului de reorganizare va prezenta avantaje și față de creditorii curenți ai societății, în calitate lor de furnizori de utilități, materii prime și materiale, ce înregistrează în prezent creanțe curente de mărime considerabilă născute în faza de observație a procedurii de insolvență, iar aceste creanțe vor fi achitate într-un timp mai scurt, față de ipoteza deschiderii procedurii de faliment, unde creanțele curente vor putea fi achitate numai ulterior valorificării patrimoniului societății.
- Cheltuielile de procedură în cazul reorganizării sunt semnificativ mai mici, comparativ cu cele aferente unei proceduri de faliment.
- Prin continuarea activității curente, va crește considerabil prețul de vânzare al bunurilor unei societăți „funcționale”, față de situația valorificării patrimoniului unei societăți „în lichidare”.
- Evitarea degradării inevitabile a activelor imobiliare aflate în patrimoniu, până la momentul înstrăinării într-o eventuală procedură de lichidare în faliment.
- Față de activitatea de valorificare în cadrul procedurii de reorganizare, vânzarea în cazul falimentului comportă constrângeri în ceea ce privește costurile de promovare, de expunere pe piață, de conservare a activelor și de abordare, din partea potențialilor clienți.
- Societatea are costuri fixe, date de activitatea de gestionare a patrimoniului (taxe locale, asigurări, impozite, utilități, servicii de administrare, etc.), cheltuieli ce nu pot fi susținute decât prin continuarea activității de producție și de mentenanță. Toate aceste cheltuieli, în ipoteza indezirabilă al falimentului societății, ar urma să fie plătite prioritar din valoarea bunurilor valorificate, conform art. 161 pct. 1 din Legea nr. 85/2014 (ca și cheltuieli de conservare și administrare).

3.4. Avantaje pentru principalele categorii de creditori

3.4.1. Avantaje pentru categoria creditorilor privilegiați

În ceea ce privește creditorii cu drept de preferință implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor deținute de către aceștia. Procentul de acoperire al acestor creanțe, astfel cum acesta se propune a fi realizat prin programul de plăți este estimat la **100%** din valoarea creanțelor înscrise.

În ipoteza deschiderii procedurii de faliment se estimează acoperirea creanțelor în procent de 100%, ca urmare a lichidării activelor. Cheltuielile generate de o asemenea procedură vor fi suportate din averea societății debitoare, cunșumul acestora depinzând de perioada de valorificare.

3.4.2. Avantaje pentru categoria creditorilor salariați

Conform previziunilor, alternativa reorganizării asigură realizarea integrală a creanțelor salariale, fiind prevăzute distribuiri de **100%** din cuantumul creanțelor înscrise în cadrul programului de plăți. De asemenea și în ipoteza deschiderii procedurii falimentului față de societate, exista șanse de acoperire în integralitate a creanțelor deținute de această categorie. Pentru creditorii salariați principalul avantaj al continuării activității economice a companiei este reprezentat de menținerea locurilor de muncă și de continuare a activității curente.

În cazul falimentului, salariații își vor pierde locurile de muncă, desfacerea contractelor individuale de muncă realizându-se fără parcurgerea procedurilor specifice prevăzute de lege (de exemplu, angajatorul nu va mai avea obligația de a urma procedura prevăzută de Codul Muncii în cazul concedierilor colective).

3.4.3. Avantaje pentru categoria creditorilor bugetari

În ceea ce privește creditorii bugetari implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor deținute de către aceștia.

Conform previziunilor alternativa reorganizării asigură realizarea integrală a creanțelor bugetare, fiind prevăzute distribuiri de **100%** din cuantumul creanțelor înscrise în cadrul programului de plăți.

În ipoteza deschiderii procedurii de faliment, se estimează acoperirea creanțelor bugetare tot în procent 100%, însă timpul de încasare poate fi mai lung cauzat de perioada în care se va reuși valorificarea activelor.

Cu toate acestea, reorganizarea societății și continuarea activității comportă și anumite avantaje din punct de vedere fiscal, în sensul menținerii unui contribuabil local important. Activitatea va continua să genereze venituri semnificative pentru bugetul local și de stat, față de situația falimentului când întreaga activitate va înceta și în consecință nu vor mai exista venituri redirecționate către stat.

3.4.4. Avantaje pentru categoria creditorilor chirografari

În ceea ce privește creditorii chirografari implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor deținute de către aceștia. Așa cum se va putea observa și din secțiunile ulterioare, procentul de acoperire al

acestor creanțe, astfel cum acesta se propune a fi realizat prin Programul de plăți este de **100%** din valoarea creanțelor înscrise, cu excepția creditorilor subordonați.

În ipoteza deschiderii procedurii de faliment, se estimează acoperirea creanțelor chirografare tot în procent de **100%**, cu excepția creditorilor subordonați, însă timpul de încasare poate fi mai lung cauzat de perioada în care se va reuși valorificarea activelor.

Continuarea activității comerciale a societății implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii de materii prime, servicii, produse și utilități.

Implementarea planului de reorganizare prezintă beneficii și pentru categoria creditorilor chirografari, această categorie având posibilitatea de a avea atât pe durata planului de reorganizare, cât și ulterior un partener comercial, având posibilitatea de a dezvolta/continua o relație comercială cu aceasta de natură a le genera beneficii în mod indirect.

Totodată, o parte din creditorii chirografari au calitatea și de creditori-furnizori ce înregistrează față de societate creanțe curente născute anterior datei deschiderii procedurii de insolvență, respectiv creanțe ale căror șanse de recuperare cresc exponențial în condițiile implementării unui plan de reorganizare, față de ipoteza deschiderii procedurii de faliment.

3.4.5. Modul de tratament al creditorilor indispensabili

Societatea debitoare UZTEL SA, prin administrator special a apreciat că nu își poate desfășura activitatea în bune condiții, fără serviciile puse la dispoziție de anumiți furnizori, ce vor constitui categoria creditorilor indispensabili conform art. 134 alin. (1) din Legea nr. 85/2014, respectiv:

- AXON SRL;
- ELECTRICA FURNIZARE SA;
- HANY INDUSTRY SRL

Inițial debitoarea a depus lista creditorilor indispensabili la dosarul cauzei odată cu documentele prevăzute de art. 67 din Legea nr. 85/2014. Ulterior, lista creditorilor indispensabili a fost modificată de administratorul special al debitoarei, în conformitate cu dispozițiile art. 134 alin. (2) din Legea nr. 85/2014 (înregistrată sub nr. 1136/14.04.2025), aprobată de administratorul judiciar și depusă la dosarul de insolvență la data de 16.04.2025. Lista creditorilor indispensabili nr. 1136/14.04.2025 constituie **Anexa nr. 1** la prezentul plan de reorganizare.

Pe baza previziunilor privind fluxurile de numerar care vor susține realizarea planului de reorganizare, creanțele înscrise în această categorie vor fi plătite integral pe perioada de

executare a planului de reorganizare, conform prevederilor prezentului plan și a programului de plăți aferent acestuia.

Si în ipoteza deschiderii procedurii de faliment, acești creditori vor încasa integral creanțele deținute împotriva averii debitoarei.

IV. STRATEGIA DE REORGANIZARE

4.1. Prezentarea mecanismelor principale de reorganizare

Strategia de reorganizare reprezintă ansamblul de măsuri necesare a fi întreprinse de către societatea debitoare, în vederea implementării planului în scopul redresării companiei și efectuării distribuirilor către creditorii săi, în cuantumul indicat în programele de plăți.

În vederea asigurării reușitei planului de reorganizare al societății, prezentul plan de reorganizare va prevedea măsuri adecvate care să asigure societății resursele financiare necesare îndeplinirii acestuia și în special, asigurării resurselor financiare pentru efectuarea distribuirilor asumate prin programul de plăți și finalmente acoperirea într-o cât mai mare măsură a creanțelor creditorilor societății.

În conformitate cu art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014, mecanismul reorganizării se referă la restructurarea patrimonială (financiară) și operațională a debitorului. Măsurile au scopul de a transforma debitoarea dintr-o companie dezechilibrată din punct de vedere financiar, aflată în insolvență, într-o societate solvabilă, capabilă să respecte programul de plăți.

Dintre măsurile adecvate reușitei planului, prevăzute de art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014, considerăm că, raportat la activitatea societății, specificul activelor existente în patrimoniul societății, perspectivele evoluției pieței pe care aceasta își desfășoară activitatea și resursele pe care societatea le poate genera în intervalul de implementare a planului, **se impun măsuri precum cele prevăzute de art. 133 alin. (5) din lege, din care exemplificam:**

- *păstrarea, în întregime sau în parte, de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii;*

- *obținerea de resurse financiare pentru sustinerea realizării planului;*
- *transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmării planului;*
- *fuziunea sau divizarea debitorului, în condițiile legii;*
- *lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori în bloc, libere de orice sarcini, sau darea în plată a acestora către creditorii debitorului, în contul creanțelor pe care aceștia le au față de averea debitorului. Darea în plată a bunurilor debitorului către creditorii săi va putea fi efectuată doar cu condiția prealabilă a acordului scris al acestora cu privire la această modalitate de stingere a creanței lor;*
- *lichidarea parțială sau totală a activului debitorului în vederea executării planului. Sumele de bani obținute după vânzarea unor bunuri asupra cărora poartă cauze de preferință, potrivit Codului Civil, vor fi distribuite, obligatoriu creditorilor titulari ai acelor cauze de preferință, cu respectarea dispozițiilor art. 159 alin. (1) și (2).*
- *modificarea actului constitutiv al debitoarei, în condițiile legii;*
- *precum și orice alte măsuri prevăzute de legislația în vigoare, care pot ajuta la reușita planului de reorganizare.*

Măsurile de reorganizare judiciară propuse în cuprinsul prezentului plan au drept finalitate continuarea activității de producție de utilaj petrolier și de mentenanță, acoperirea integrală a datoriilor curente acumulate și a datoriilor prevăzute în programul de plăți.

Astfel, principalele mecanisme și/sau măsuri ce urmează a fi implementate prin prezentul plan de reorganizare sunt următoarele:

- Ajustarea pasivului prin eşalonarea datoriilor prin intermediul programului de plăți, în condițiile respectării tratamentului corect și echitabil prevăzut de Legea nr. 85/2014.
- Obținerea de resurse financiare provenite din lichidarea parțială a patrimoniului prin valorificarea elementelor de activ care nu sunt esențiale desfășurării activității curente, majorări de capital, fuziune, divizare, etc.;
- Restructurarea operațională, respectiv restructurarea personalului în raport de volumul serviciilor efectiv prestate și necesarul real de personal pentru realizarea acestora;
- Recuperarea drepturilor de creanță deținute împotriva terților debitori;
- Împrumuturi de la acționari sau terți, în condiții avantajoase de plată, puse la dispoziția societății temporar și pot fi retrase pe parcursul planului;
- Diminuarea capitalului social, urmată de majorarea acestuia;

- Identificarea unor potentiali investitori in scopul vanzarii business-ului;
- Completarea obiectului de activitate cu noi activitati in scopul diversificarii gamei de produse executate si obtinerea de venituri suplimentare necesare sustinerii planului de reorganizare;
- Sponsorizari, precum si orice alte activitati prevazute de lege avand ca scop plata creditorilor si reusita planului de reorganizare.

4.2. Masuri adecvate pentru punerea in aplicare a planului de reorganizare

În conformitate cu art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014, mecanismul reorganizării se referă la restructurarea financiară și operațională a debitorului. Măsurile au scopul de a transforma debitoarea dintr-o companie dezechilibrată pe termen scurt din punct de vedere financiar, aflată în insolvență, într-o societate solvabilă, capabilă să respecte programul de plăți.

În fapt, restructurarea financiară și operațională a societății, se efectuează prin restructurarea datoriilor companiei înscrise în tabelul definitiv și rentabilizarea activelor societății debitoare. În ceea ce privește alte măsuri privind reorganizarea activității activității în cazul în care măsurile prevăzute pot fi aplicate, coroborate sau completate cu alte măsuri, planul de reorganizare va fi modificat în mod corespunzător putând să prevadă și alte mecanisme prevăzute de Legea nr. 85/2014.

4.2.1. Ajustarea si esalonarea datoriilor

Restructurarea datoriilor societății în cadrul procedurii de reorganizare este un proces utilizat de companii pentru ajustarea datoriilor înscrise în tabelul definitiv, astfel încât aceasta să poată achita o valoare cât mai mare în raport cu ipoteza lichidării patrimoniului în cadrul procedurii de faliment.

Astfel, în fața creditorilor restructurarea datoriilor este în interesul acestora în ipoteza în care în cadrul procedurii de faliment aceștia primesc distribuiri ordinea de preferință prevăzută de Legea nr. 85/2014. Prin urmare restructurarea datoriilor prin eşalonarea acestora, poate reprezenta o situație de câștig-câștig (*win-win*) pentru ambele părți, compania reușind să evite falimentul, iar creditorii beneficiind de distribuiri conform programului de plăți aferent prezentului plan de reorganizare.

În esență, planul prevede ca măsuri de restructurare financiară a debitorului reeșalonarea datoriilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea prelungirii în condițiile Legii nr. 85/2014, conform cash-flow-ului și al programului de plăți prezentat.

Astfel, reorganizarea este posibilă printr-un plan care să prevadă esalonarea datoriilor creditorilor inscrise la masa credala, în condițiile respectării tratamentului corect și echitabil prevăzut de Legea nr. 85/2014.

4.2.2. Obținerea de resurse financiare provenite din valorificarea de active

Prezentul mecanism are la bază prevederile art. 133 alin. (5) lit. C, E și F din Legea nr. 85/2014, potrivit cărora, dintre măsurile adecvate de punere în aplicare a planului de reorganizare pot fi:

- *„transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmării planului”*
- *”lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori în bloc, libere de orice sarcini, sau darea în plată a acestora către creditorii debitorului, în contul creanțelor pe care aceștia le au față de averea debitorului. Darea în plată a bunurilor debitorului către creditorii săi va putea fi efectuată doar cu condiția prealabilă a acordului scris al acestora cu privire la această modalitate de stingere a creanței lor”*
- *”lichidarea parțială sau totală a activului debitorului în vederea executării planului. Sumele de bani obținute după vânzarea unor bunuri asupra cărora poartă cauze de preferință, potrivit Codului Civil, vor fi distribuite, obligatoriu creditorilor titulari ai acelor cauze de preferință, cu respectarea dispozițiilor art. 159 alin. (1) și (2).”*

Având în vedere aceste prevederi, planul de reorganizare propune restructurarea activelor din patrimoniul debitoarei, în sensul vânzării unora dintre bunurile imobile și mobile deținute de către societate, care nu intră în componența activului functional industrial și nici nu sunt utilizate în activitatea curentă de producție, în vederea generării numerarului necesar achitării creanțelor.

Măsura propusă implică atât o componentă de restructurare financiară, cât și o componentă de restructurare operațională, având în vedere faptul că, pe de o parte prin vânzarea activelor neutilizate în activitatea curentă se vor reduce costurile cu administrarea și conservarea bunurilor (taxe locale, impozite, reevaluări, paza, utilități), iar pe de altă parte sumele obținute din valorificare vor fi utilizate pentru plata creanțelor înscrise în programul de plăți.

Prin prezentul Plan de reorganizare se propune valorificarea unei părți a activelor existente în patrimoniul societății astfel încât din sumele rezultate în urma valorificării acestora să poată fi achitate într-o măsură cât mai mare creanțele înregistrate în tabelul definitiv.

În aceste condiții, restructurarea activelor și îmbunătățirea ratei de rentabilitate a acestora, este o măsură esențială în vederea punerii în aplicare a planului de reorganizare, la data

Întocmirii planului activitatea curentă a debitoarei neputând genera suficiente venituri pentru acoperirea datoriilor curente deja acumulate.

Totodată, raportat la valoarea de evaluare de piață a activelor propuse spre valorificare, restructurarea activelor neesențiale, neprofitabile sau nestategice este necesară pentru a putea obține sursele necesare continuării activității curente.

În urma valorificării activelor, costurile de întreținere și cheltuielile cu taxele și impozitele asociate vor dispărea, având un efect pozitiv asupra fluxului de numerar.

Activele imobile și mobile care nu vor fi propuse spre valorificare vor rămâne în patrimoniul societății și vor fi destinate continuării activității acesteia conform obiectului de activitate.

În urma analizei activului patrimonial au fost identificate un număr de active imobile care nu sunt esențiale, sunt neprofitabile sau nu sunt strategice pentru activitatea curentă și viitoare a societății și care pot fi valorificate în cadrul procedurii de reorganizare. Valorificarea activelor este prevăzută a fi efectuată pe tot parcursul planului de reorganizare.

Valorificarea bunurilor neesențiale activității societății și implicit, procedurii de reorganizare, prevăzute în **Anexa nr. 4**, se va efectua în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 85/2014, strategiile de valorificare și regulamentele cuprinzând instrucțiunile de participare la procedurile de valorificare urmând a fi supuse aprobării creditorilor.

Sumele încasate din valorificarea activelor afectate de cauze de preferință vor fi distribuite/platite către creditorul titular al cauzei de preferință conform art. 133 alin. (5) lit. F, teza finală din Legea nr. 85/2014. În cazul în care, asupra unui bun există doi creditori care au garanție rangul I, respectiv rangul II, din suma obținută în urma vânzării se vor efectua distribuiri către creditorul care deține rangul I, iar după ce acesta își va încasa integral creanța, se vor efectua distribuiri și către creditorul ce deține rangul II. Sumele obținute din vânzarea bunurilor vor fi distribuite creditorilor, după vânzare, chiar dacă creanțele acestora nu sunt scadente conform programului de plăți.

În ceea ce privește regimul TVA aferent procedurilor de valorificare a bunurilor imobile și mobile, se vor aplica prevederile legale în vigoare la data efectuării tranzacțiilor.

4.2.3. Recuperarea drepturilor de creanță deținute împotriva tertilor debitori

Conform evidențelor contabile la 31.03.2025, creanțele comerciale de încasat sunt în cuantum de **5.154.280,73 lei**.

Societatea, prin administratorul special, a întreprins demersuri în vederea recuperării unor creanțe comerciale scadente, iar în perioada de reorganizare aceste demersuri se vor accelera urmând a fi îndreptate împotriva tuturor debitorilor societății.

Sumele estimate a fi recuperate au fost incluse în cadrul situațiilor privind cash-flowul societății, estimările privind perioada de încasare a acestora fiind una pur estimativă, încasarea la o dată anterioară și/sau ulterioară celei previzionate nereprezentând o modificare și/sau nerespectare a planului de reorganizare.

Distribuirea sumelor prevăzute din recuperări de creanțe va fi efectuată în funcție de data încasării efective a acestora, conform programelor de plăți și ordinii de prioritate prevăzute de dispozițiile Legii nr. 85/2014.

V. PREVIZIUNI FINANCIARE PE PERIOADA DE REORGANIZARE

Construcția bugetului de venituri și cheltuieli, prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la activitatea societății și a constrângerilor generate de piață. În întocmirea situațiilor s-a ținut cont de structura costurilor directe și a celor indirecte, de bunurile garantate ale societății, precum și de datoriile din perioada de observație.

5.1. Previziuni privind bugetul de venituri si cheltuieli pe intreaga perioada de reorganizare

Proiecția contului de profit și pierdere s-a efectuat pe exercițiile financiare viitoare din perioada 2025-2029, ținând cont de trendul activității pe anii anteriori 2020-2022, veniturile fiind obținute din următoarele surse:

- venituri din activitatea operațională;
- venituri din vânzare bunuri care nu sunt absolut necesare desfasurarii activitatii economice;
- alte venituri.

Cheltuielile au fost luate în calcul pe naturi și pe două direcții principale:

- cheltuieli cu activitatea operațională;
- cheltuieli administrative: cheltuieli cu salariile personalului administrativ, combustibil, transport, consumabile, obiecte de inventar, cheltuieli cu lucrări și servicii executate de terți, cheltuieli bancare, comisioane, impozite și taxe, etc.

În proiecția contului de profit și pierdere s-a pornit de la veniturile obținute de societate în anul 2022, fiind exercitiul financiar anterior deschiderii procedurii de insolvență.

În întocmirea situațiilor s-a ținut cont de structura costurilor directe și a celor indirecte, de bunurile garantate ale societății, precum și de datoriile din perioada de observație.

Bugetul de venituri si cheltuieli este un document care fundamentează activitatea financiară și direcționează executarea acesteia pe o perioada de gestiune determinată. În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli constituie instrumentul de realizare a autonomiei financiare și reflectă toate resursele unei societăți și destinația lor.

Construcția tabloului de cheltuieli are ca obiect analiza evoluției în timp a cheltuielilor, precum și a contractelor pe care societatea le are în derulare și în vedere la momentul propunerii planului.

Bugetul de venituri si cheltuieli previzionat pentru perioada de reorganizare în formă sintetică, pentru perioada iunie 2025 – mai 2029, este prezentat mai jos:

(Anul I – Anul IV).

Categorია de venituri		Exercițiul financiar			
		Anul I	Anul II	Anul III	Anul IV
A		1	2	3	4
1	Cifra de afaceri netă(rd.a+b-c+d+e)	38.708.700	40.900.000	41.750.000	42.450.000
	a-Producția vândută	39.276.000	40.875.000	41.845.000	42.615.000
	b-Venituri din vânzarea mărfurilor	289.700	375.000	355.000	385.000
	c-Reduceri comerciale acordate				
	d-Productia realizata pentru scopuri proprii	-857.000	-350.000	-450.000	-550.000
	e-Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete				
2	Venituri din productia în curs de executie				
3	Alte venituri din exploatare	4.235.000	3.750.000	4.350.000	3.665.000
I. VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL(rd.1+2+3)		42.943.700	44.650.000	46.100.000	46.115.000
4	Venituri din interese de participare				
5	Venituri din dobânzi	157.000	159.000	165.000	157.000
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate				
6	Alte venituri financiare				
II.VENITURI FINANCIARE - TOTAL(rd.4+5+6)		157.000	159.000	165.000	157.000
III.VENITURI EXTRAORDINARE		-	-	-	-
VENITURI TOTALE (rd.I+II+III)		43.100.700	44.809.000	46.265.000	46.272.000

	Categoria de cheltuieli	Anul I	Anul II	Anul III	Anul IV
1	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6.500.000	6.850.000	6.980.000	6.990.000
2	Alte cheltuieli materiale	230.000	240.000	245.000	237.000
3	Cheltuieli cu energia si apa	980.000	1.020.000	1.075.000	1.080.000
4	Cheltuieli cu marfurile	250.000	350.000	325.000	345.000
5	Cheltuieli cu personalul	14.300.000	14.550.000	14.750.000	14.850.000
6	Cheltuieli cu amortizarile	3.200.000	3.050.000	2.950.000	2.750.000

7	Alte cheltuieli de exploatare (prestatii externe, taxe si alte cheltuieli)	2.500.750	2.650.000	2.825.000	2.975.000
I CHELTUIELI DIN EXPLOATARE(1+2+3+4+5+6+7)		27.960.750	28.710.000	29.150.000	29.227.000
II CHELTUIELI FINANCIARE		75.000	55.000	65.000	35.000
III CHELTUIELI EXTRAORDINARE		-	-	-	-
	CHELTUIELI TOTALE (I+II+III)	28.035.750	28.765.000	29.215.000	29.262.000
I	VENITURI TOTALE	43.100.700	44.809.000	46.265.000	46.272.000
II	CHELTUIELI TOTALE	28.035.750	28.765.000	29.215.000	29.262.000
III	REZULTAT BRUT(I-II)	15.064.950	16.044.000	17.050.000	17.010.000
IV	Cheltuieli impozit pe profit	0	0	1.414.520	2.721.600
	REZULTAT NET(III - IV)	16.064.950	16.044.000	15.635.480	14.288.400

Menționăm că a fost efectuat calculul estimativ al impozitului pe profit, în funcție de pierderea fiscală înregistrată de societatea debitoare. Estimările au arătat că până în anul III al planului, profitul acumulat va fi acoperit din pierderea reportată, pierdere fiscală ce la data de 31.03.2025 este de 39.318.197 lei, conform evidentei contabile a societatii.

5.2. Previziuni privind fluxul de numerar pe întreaga perioada de reorganizare

Proiecția financiară a cash flow-lui a luat în calcul următoarele surse și ipoteze:

- profitul exercițiilor anuale;
- amortizarea inclusă în costuri ca sursă proprie la dispoziția societății;
- valorificarea creanțelor existente în sold la dată aprobării planului;
- valorificarea stocurilor existente în sold la data aprobării planului și dobândite pe parcurs;
- menținerea variației datoriilor curente în limite normale.

Ca surse suplimentare ce pot fi utilizate pe parcursul derulării planului:

- împrumuturi de la acționari sau terți, în condiții avantajoase de plată, puse la dispoziția societății temporar și pot fi retrase pe parcursul planului;
- diminuarea capitalului social, urmata de majorarea acestuia;
- identificarea unor potentiali investitori în scopul vanzarii business-ului;
- utilizarea pe perioade scurte de timp a creditului comercial;
- sponsorizari, precum si orice alte activitati prevazute de lege avand ca scop plata creditorilor si reusita planului de reorganizare.

Plata datoriilor din plan se va face în funcție de data confirmării planului, luna următoare confirmării fiind și prima luna din primul trimestru.

Fluxul de numerar previzionat pentru perioada de reorganizare în formă sintetică este prezentat mai jos:

Nr. crt.	Denumire sursa	TOTAL	Anul I	Anul II	Anul III	Anul IV
1	Disponibil la inceputul perioadei		874.980			
2	Profit sau pierdere		16.064.950	16.044.000	15.635.480	14.288.400
3	Amortizare inclusă în costuri		3.200.000	3.050.000	2.950.000	2.750.000
4	Variația stocurilor(+/-)		-118.000	-120.700	-121.981	-111.000
5	Variația creanțelor(+/-)		125.000	135.200	145.700	117.500
6	Variația datorii (+/-)		127.800	-115.700	-130.800	-118.000
7	Alte elemente patrimoniu					
	Cash flow (1+2+3+4-5+6)	73.896.429	20.024.730	18.992.800	18.186.999	16.691.900

5.3. Contracte in derulare care sustin reorganizarea activitatii

La data de 30.04.2025, societatea UZTEL SA avea in derulare urmatoarele contracte incheiate cu diversi clienti:

Denumire client	Nr./data contract	Durata contract	Valoare contract (fara TVA)	Obiect contract
ALLSTAR PROD SRL Tg. Mures	6863/03.04.2023	03.04.2026	23.432.424 lei	Capete eruptie
ABB BUSINESS CONCEPT SRL Lugoj	29/20.12.2024	31.12.2025	1.474.200 euro	Echipamente conf. API 6A
ABB BUSINESS CONCEPT SRL Lugoj	10/09.04.2025	pana la terminarea comenzii	132.896 euro	Echipamente conf. API 6A
CAMERON ROMANIA SRL Campina	1254/19.10.2015 prelungit prin Act ad. 1/05.05.2020	84 luni prelungit 84 luni	functie valoare comenzi primite	Echipamente conf. API 6A
DASCO PETROSERVICES ROMANIA SRL Bucuresti	32/22.07.2016 prelungit prin Act ad. 5/01.01.2024	- 31.12.2025	functie valoare comenzi primite	Confectii+reparatii U.P.
GROUP INDUSTRIAL AURORA Bucuresti	65/21.08.2023	21.08.2025	500 euro/luna	Inchiriere 100 mp cladire C1 nr.cad.1025202- C1
GROUP INDUSTRIAL AURORA DEFENSE & TECHNOLOGY SOLUTIONS Bucuresti	10/16.04.2024	12 luni + prelungire automata cu o durata egala	20 euro/prelucrare	Lucrari prel.mec.prod. forjate/uzinate
INDUSTRIAL MONTAJ Ploiesti	4890/21.02.2025	3 ani	350 euro/luna/3 masini unelte	Inchiriere echipamente
STRATUM ENERGY ROMANIA Bucuresti	3/12.03.2025	2 ani	functie valoare comenzi primite	Utilaj petrolier

VI. DISTRIBUIRI ÎN CADRUL PLANULUI DE REORGANIZARE

Distribuirile de sume către creditorii înscrși la masa credală, urmează a se efectua în conformitate cu programele de plăți – **Anexele nr. 3.1.- 3.5.** la prezentul plan de reorganizare. Programul de plată a creanțelor reprezintă, conform definiției legale prevăzută de art. 5 pct. 53 din Legea nr. 85/2014, graficul de achitare a creanțelor menționat în planul de reorganizare care cuprinde:

- **cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor**, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare;
- **termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.**

Programul de plată al creanțelor deținute împotriva societății a fost corelat cu proiecția fluxului de numerar (astfel cum a fost prezentată în capitolul V), fiind o imagine a capacității reale de plată a debitoarei, a creanțelor înscrise la masa credală.

Distribuirile preconizate a fi realizate conform programului de plată respectă prevederile legii privind tratamentul corect și echitabil al tuturor creanțelor, menționând în mod expres tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate.

Categorii creanțe	Sume distribuite în reorganizare	Procent
Creanțe garantate	17.767.620,96 lei	100%
Creanțe salariale	403.500,00 lei	100%
Creanțe bugetare	4.213.558,68 lei	100%
Creanțe creditori indispensabili	5.460.602,90 lei	100%
Creanțe chirografare	7.843.100,83 lei	100%
Creditori subordonati	1.793.439,57 lei	97%

6.1. Tratamentul creanțelor

Așa cum se prevede în Titlul II, Capitolul I, Secțiunea 6 – *Planul* – din Legea nr. 85/2014, cu modificările și completările ulterioare, în cadrul acestuia se vor menționa *categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate* (art. 133 alin. 4, lit.a.), *tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate* (art. 133 alin.4, lit.b), *ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment* (art. 133 alin. 4, lit.d).

6.1.1. Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate

În cuprinsul prezentului plan **nu există categorii de creanțe nedefavorizate** conform prevederilor art.139 alin.(1) lit.E care mentioneaza ca *vor fi considerate creanțe nedefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul creanțele ce se vor achita integral în termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori în conformitate cu contractele de credit sau de leasing din care rezultă.*

Planul stabileste **5 categorii de creante** din cele enumerate la art.138 alin.(3)din Legea nr.85/2014, care vor fi achitate în conditiile prezentului plan, dar la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmarii.

Desi toate categoriile de creante sunt defavorizate în sensul art. 133 alin. (4) din Legea nr. 85/2014, prevederile din prezentul plan de reorganizare asigura un tratament corect si echitabil pentru fiecare creanta.

6.1.2. Categoriile de creanțe defavorizate

✓ ***Categoria creanțelor care beneficiaza de drepturi de preferinta***

Prima categorie de creanțe defavorizate prin plan o reprezintă **categoria creanțelor garantate, respectiv creanțele deținute de creditorii care beneficiază de drepturi de preferință.**

Creanțele care beneficiază de drepturi de preferință sunt defavorizate prin prezentul plan pentru considerentul că, deși **aceste creanțe sunt prevăzute a fi achitate în integralitate, platile se vor realiza esalonat, la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmarii planului de reorganizare,** motiv pentru care nu sunt incidente prevederile art.139, alin.(1), lit. E din Legea nr. 85/2014.

✓ ***Categoria creanțelor salariale***

Cea de-a doua categorie de creanțe defavorizate prin plan o reprezintă **categoria creanțelor salariale.**

Creanțele salariale sunt defavorizate prin prezentul plan pentru considerentul că, deși **aceste creanțe sunt prevăzute a fi achitate în integralitate conform programului de plăți,** plata acestora este previzionată a fi realizată esalonat, **la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmarii planului de reorganizare,** nefiind incidente prevederile art.139, alin.(1), lit. E din Legea nr. 85/2014.

✓ ***Categoria creanțelor bugetare***

Cea de-a treia categorie de creanțe defavorizate prin plan o reprezintă **categoria creanțelor bugetare.**

Creanțele bugetare sunt defavorizate prin prezentul plan pentru considerentul că, deși **aceste creanțe sunt prevăzute a fi achitate în integralitate conform programului de plăți**, plata acestora este previzionată a fi realizată esalonat, **la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmării planului de reorganizare**, nefiind incidente prevederile art.139, alin.(1), lit. E din Legea nr. 85/2014.

✓ ***Categoria creanțelor creditorilor indispensabili***

Cea de-a patra categorie de creanțe defavorizate prin plan o reprezintă **categoria creanțelor creditorilor indispensabili**, conform art. 138 alin. (3) lit. d. din Legea nr. 85/2014.

Creanțele creditorilor indispensabili sunt defavorizate prin prezentul plan pentru considerentul că, deși **aceste creanțe sunt prevăzute a fi achitate în integralitate conform programului de plăți**, plata acestora este previzionată a fi realizată esalonat, **la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmării planului de reorganizare**, nefiind incidente prevederile art.139, alin.(1), lit. E din Legea nr. 85/2014.

✓ ***Categoria creanțelor chirografare:***

Cea de-a cincea categorie de creanțe defavorizate prin plan o reprezintă **categoria creanțelor chirografare**.

Creanțele **chirografare** sunt defavorizate prin prezentul plan pentru considerentul că, deși **aceste creanțe sunt prevăzute a fi achitate în integralitate conform programului de plăți**, plata acestora este previzionată a fi realizată esalonat, **la termene care depasesc 30 de zile de la data confirmării planului de reorganizare**, nefiind incidente prevederile art.139, alin.(1), lit. E din Legea nr. 85/2014.

În categoria acestor creanțe intrând și creditorul subordonat care este prevăzut că își va recupera sumele, numai într-un procent de 97 %, ordinea de preferință fiind cea prevăzută de art. 161 pct.10 lit. a¹ din Legea nr. 85/2014.

6.1.3. Tratatamentul corect și echitabil al creanțelor

În conformitate cu prevederile art. 139 alin. (2) din Legea nr. 85/2014, tratamentul corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- a) niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primește mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- b) nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;

- c) în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului;
- d) planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținatorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

Tratamentul corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin planul de reorganizare se apreciază în funcție de următoarele elemente de referință:

- ✓ Tabelul definitiv al creanțelor societății UZTEL SA;
- ✓ Programele de plăți aferente planului de reorganizare;
- ✓ Rapoartele de evaluare întocmite în cadrul procedurii de insolventa.

Pentru a fi corect și echitabil, tratamentul aplicat prin planul de reorganizare trebuie să prevadă condiții adecvate și rezonabile pentru fiecare categorie de creanțe în parte, în funcție de poziția sa ierarhică stabilită de art. 138 alin. (3) din Legea nr. 85/2014 (creanțe care beneficiază de drepturi de preferință, creanțe salariale, creanțe bugetare, creanțe aparținând creditorilor indispensabili și celelalte creanțe chirografare), astfel că nu poate conține condiții mai favorabile pentru categoriile de creanțe inferioare celei care, defavorizată fiind, a respins planul de reorganizare. Așadar, **prin prezentul plan de reorganizare se asigură un tratament egal între creditorii de același rang**, recunoașterea priorităților comparative și acceptarea unei decizii a majorității, urmând să se ofere celorlalți creditori plăți egale sau mai mari decât ar primi în cazul următoarei alternative optime sau în faliment, după caz (art. 4 pct. 9 din Legea nr. 85/2014). Doar într-o manieră corect și echitabil reglementată poate fi maximizat gradul de valorificare a activelor și de recuperare a creanțelor și se poate acorda o șansă debitorului de a-și redresa eficient și efectiv afacerea, pentru menținerea activității economice și protejarea locurilor de muncă.

6.2. Distribuiri

6.2.1. Distribuiri către categoria creditorilor privilegiați prevăzută de art. 138 alin.(3) lit. a). din Legea nr. 85/2014

Planul de reorganizare prevede, față de creditorii garantați, distribuiri de 100% din totalul grupei, conform programului de plăți **Anexa nr. 3.1.**

În ipoteza valorificărilor de active care fac obiectul cauzelor de preferință, indiferent de prevederile programului de plăți, administratorul judiciar va proceda la acordarea măsurilor de protecție echivalentă a creanței garantate, respectiv va proceda la efectuarea distribuirilor efective a sumelor încasate din valorificarea activelor afectate de cauze de preferință către creditorul titular al cauzei de preferință conform art. 133 alin. (5) lit. F, teza finală din Legea nr. 85/2014. În cazul în care, asupra unui bun există doi creditori care au garanție rangul I, respectiv rangul II, din suma obținută în urma vânzării se vor efectua distribuiri către creditorul care deține rangul I, iar după ce acesta își va încasa integral creanța, se vor efectua distribuiri și către creditorul ce deține rangul II. Sumele obținute din vânzarea bunurilor vor fi distribuite creditorilor, după vânzare, chiar dacă creanțele acestora nu sunt scadente conform programului de plăți.

6.2.2. Distribuiri către categoria creditorilor salariați prevăzută de art. 138 alin. (3) lit. b). din Legea nr. 85/2014

Planul prevede pentru această categorie de creditori recuperarea în integralitate a creanțelor. Plata integrală a creanțelor se va efectua eșalonat în cei patru ani de reorganizare judiciară, conform programului de plăți **Anexa nr. 3.2.**

6.2.3. Distribuiri către categoria creditorilor bugetari prevăzută de art. 138 alin.(3) lit.c). din Legea nr. 85/2014

Planul de reorganizare prevede, față de creditorii bugetari distribuiri reprezentând 100% din totalul grupei, conform programului de plăți **Anexa nr. 3.3.**

6.2.4. Distribuiri către categoria creditorilor indispensabili prevăzută de art. 138 alin.(3) lit.d). din Legea nr. 85/2014

Planul de reorganizare prevede, față de categoria creditorilor indispensabili, distribuiri de 100% din totalul grupei, conform programului de plăți **Anexa nr. 3.4.**

Având în vedere că în această categorie, creditorul Electrica Furnizare SA înregistrează atât creanțe garantate, cât și creanțe chirografare, în ipoteza valorificărilor de active care fac obiectul cauzelor de preferință, indiferent de prevederile programului de plăți, administratorul judiciar va proceda la acordarea măsurilor de protecție echivalentă a creanței garantate, respectiv va proceda la efectuarea distribuirilor efective a sumelor încasate din valorificarea activelor afectate de cauze de preferință către creditorul titular al cauzei de preferință conform art. 133 alin. (5) lit. F, teza finală din Legea nr. 85/2014.

6.2.5. Distribuiri catre categoria creditorilor chirografari prevazuta de art. 138 alin.(3) lit.e).

Planul de reorganizare prevede, față de categoria creditorilor chirografari, distribuiri de 100% din totalul grupei, cu exceptia creditorilor subordonati, conform programului de plati **Anexa nr. 3.5.**

6.3. Programul de plăți

6.3.1. Structura programului de plăți

Potrivit prevederilor art. 5 pct. 53 din Legea nr. 85/2014, programul de plată al creanțelor este graficul de achitare a acestora menționat în planul de reorganizare care include:

- quantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creanțe;
- termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Programul de plăți este prevăzut în Anexele nr. 3.1.-3.5. pentru fiecare categorie de creante prevazuta de dispozitiile art. 138 alin(3) lit. a)- e) din Legea nr. 85/2014 si fac parte integrantă din planul de reorganizare.

6.3.2. Remuneratia persoanelor conf. art. 140 alin. (6) din Legea nr. 85/2014

Prezentul plan prevede plata integrala si la termen a remuneratiilor colaboratorilor externi (SSM, medicina muncii, auditor financiar) si a altor cheltuieli de procedura (practician in insolventa, avocat asistenta juridica, expert evaluator, etc.), inclusiv a remuneratiei administratorului judiciar.

Retribuția fixă și variabilă a administratorului judiciar are următoarea componenta:

- Onorariul fix lunar în quantum de 10.000 lei plus TVA;
- Onorariu de succes in quantum de 2,5% plus TVA aplicat la sumele incasate din valorificarea bunurilor, respectiv sumele plătite creditorilor înscriși în tabelul de creante al UZTEL SA.

Plata retribuiției cuvenite administratorului judiciar este o cheltuială de procedură, plătită din averea debitoarei, având în vedere natura sa juridică și prioritatea conferită de Legea nr. 85/2014.

VII. EFECTE. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII

7.1. Efectele confirmării planului

Urmare a confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic, activitatea debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, iar creanțele și drepturile creditorilor precum și ale celorlalte părți interesate sunt modificate conform planului, astfel încât potrivit prevederilor art. 181 alin. (2) din Legea nr. 85/2014 *„la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare.”*

Debitoarea supusă reorganizării își va conduce activitatea prin administratorul special desemnat și sub supravegherea administratorului judiciar. Atributul initierii platilor revenind exclusiv administratorului special.

Debitoarea va fi obligată să îndeplinească, fără întârziere, măsurile prevăzute în plan.

În temeiul art. 102 alin. (6) din Legea nr. 85/2014 creanțele născute după data deschiderii procedurii, în perioada de observație sau în procedura reorganizării judiciare, vor fi achitate în conformitate cu documentele din care acestea rezultă.

În cazul intrării în faliment ca urmare a eșuării planului se va reveni la situația stabilită prin tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva debitorului prevăzut la art. 112 alin. (1) din legea insolvenței, scăzându-se sumele achitate în timpul planului de reorganizare (art. 140 alin. 1 din Legea 85/2014).

7.2. Controlul aplicării planului

Potrivit Legii nr. 85/2014 nerespectarea planului de reorganizare aprobat de către creditorii societății și confirmat de către judecătorul sindic, se sancționează cu deschiderea procedurii de faliment și încetarea procedurii de reorganizare.

Totuși, această sancțiune nu intervine de drept și în mod obligatoriu, legea lasând la latitudinea persoanelor interesate introducerea unei astfel de cereri.

Astfel, în vederea respectării planului de reorganizare, aplicarea acestuia de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, respectiv:

1). Judecătorul-sindic care exercită controlul de legalitate sub care se derulează întreaga procedură, urmărește efectuarea cu celeritate a actelor și operațiunilor prevăzute de

prevederile legale, precum și realizarea în condițiile legii a drepturilor și obligațiilor tuturor participanților la aceste acte și operațiuni.

2). Creditorii, care reprezintă conform Legii nr. 85/2014 persoanele fizice sau juridice ce dețin un drept de creanță asupra averii debitorului și care au solicitat, în mod expres, instanței să le fie înregistrate creanțele în tabelul definitiv de creanțe care pot face dovada creanței deținute față de patrimoniul debitorului, în condițiile legii insolvenței. Au calitatea de creditori și salariații debitorului.

Creditorii nu sunt numai beneficiarii procedurii ci, și un organ de supraveghere a modului în care planul de reorganizare este adus la îndeplinire. Supravegherea exercitată de creditori este o manifestare a contradictorialității ca element esențial în procedurile de drept comun.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în general, prin intermediul prerogativelor prevăzute de legiuitor la:

Art. 143 din Legea 85/2014 *„Dacă debitorul nu se conformează planului sau se acumulează noi datorii către creditorii din cadrul procedurii de insolvență, oricare dintre creditori sau administratorul judiciar poate solicita oricând judecătorului-sindic să dispună intrarea în faliment a debitorului.”*

Art. 144 alin. (1) din Legea 85/2014: *Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. Ulterior aprobării lor de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la grefa tribunalului, iar debitorul sau, după caz, administratorul judiciar va notifica acest fapt tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor.”*

Conducerea activității companiei pe perioada reorganizării va fi realizată de către **administratorul special**, având în vedere că prin sentința de deschidere a procedurii insolvenței debitoarei nu i-a fost ridicat dreptul de administrare. Conducerea activității va fi *supravegheată* de către administratorul judiciar, în conformitate cu prevederile din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

După cum se poate observa, participanții la procedură au prerogative și obligații interdependente, care asigură o legătură între aceștia, activitatea lor având un vector comun și anume realizarea aplicării prevederilor planului.

Pe de altă parte, prevederile Legii nr. 85/2014 dau posibilitatea creditorilor societății de a solicita intrarea acesteia în procedura falimentului în orice moment în care aceasta nu-și respectă prevederile asumate prin prezentul plan.

7.3. Concluzii

În temeiul art. 132 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, prezentul plan de reorganizare este propus de către administratorul special Dumitru Paul George, în colaborare cu administratorul judiciar, în conformitate cu prevederile art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Condițiile preliminare legale pentru depunerea Planului de reorganizare au fost îndeplinite.

Planul prevede acoperirea integrală a creanțelor înregistrate la masa credală, cu excepția creditorilor subordonați, prin continuarea activității companiei, implementarea măsurilor propuse, lichidarea activelor *non-core* din patrimoniul societății și recuperarea creanțelor pe care societatea le înregistrează față de terți debitori.

În cuprinsul planului sunt prevăzute măsuri în concordanță cu interesele creditorilor, prevăzând modalitățile de acoperire a pasivului, precum și sursele de finanțare luate în calcul. Distribuiri preconizate să fie realizate conform programului de plată – Anexele nr. 3.1.-3.5., respectă prevederile legale privind tratamentul corect și echitabil, în cuprinsul planului fiind menționat în mod expres tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate.

Termenul de executare al Planului de reorganizare a activității UZTEL SA este de **4 ani** de la data confirmării acestuia, cu posibilitatea prelungirii oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se depăși o durată totală maximă a derulării planului de 5 ani de la confirmarea inițială, în conformitate cu dispozițiile art. 133 alin. (3¹) din Legea nr. 85/2014.

Categoriile propuse pentru a vota prezentul plan de reorganizare potrivit art. 138 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, sunt:

- Categoria creanțele garantate - art. 138 alin. (3), lit. a);
- Categoria creanțelor salariale - art. 138 alin. (3), lit. b);
- Categoria creanțelor bugetare - art. 138 alin. (3) lit. c);
- Categoria creanțelor indispensabile - art. 138 alin. (3) lit. d);
- Categoria creanțelor chirografare - art. 138 alin. (3) lit. e).

În concluzie, apreciem faptul că scopul instituit de prevederile legii privind procedura insolvenței și anume acoperirea pasivului societății nu poate fi atins într-o mai mare măsură decât prin implementarea prezentului plan de reorganizare.

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, falimentul societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului acesteia.

Pe de altă parte, prevederile legii privind procedura insolvență dau posibilitatea creditorilor societății debitoare de a solicita intrarea acesteia în procedura falimentului în orice moment în care aceasta nu-și respectă prevederile asumate prin prezentul plan, asigurându-se în aceste condiții șanse mult mai ridicate de valorificare a activelor acesteia ca o afacere în stare de funcționare.

Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitate sa de organ ce asigură supravegherea activității curente a societății de către creditorii societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului asumat prin plan și menținerea societății în activitatea comercială, motiv pentru care supunem votului dumneavoastră, prezentul plan de reorganizare.

30.07.2025

**Administrator special,
Dumitru Paul George**