



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

IN REORGANIZARE JUDICIARA IN JUDICIAL REORGANISATION EN REDRESSEMENT

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE ALE

S.C. UZTEL S.A. PLOIESTI

LA 31.12. 2015

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE ORDINULUI MINISTRULUI
FINANTELOR PUBLICE NR. 881/2012 SI ALE ORDINULUI MINISTRULUI FINANTELOR
PUBLICE NR. 1286 / 2012**



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

IN REORGANIZARE JUDICIARA IN JUDICIAL REORGANISATION EN REDRESSEMENT

CUPRINS:

- I. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE INDIVIDUALE**
- II. SITUTIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL**
- III. SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**
- IV. SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE**
- V. NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**



Situația poziției financiare individuale
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

În LEI	Nota	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u>
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	10	58.309.744	64.049.643
Investitii imobiliare		-	-
Imobilizări necorporale	10	54.973	52.541
Active financiare	10	-	-
Total active pe termen lung		<u>58.364.717</u>	<u>64.102.184</u>
Active curente			
Stocuri	11	42.145.939	37.981.286
Creante comerciale si alte creante	4	17.769.723	22.635.703
Creante privind impozitul amanat	4	-	-
Imprumuturi acordate partilor afiliate		-	-
Impozite de recuperat		-	-
Alte active		-	-
Numerar și echivalente de numerar	4	7.359.311	14.674.514
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii		-	-
Total active curente		<u>67.274.973</u>	<u>75.291.503</u>
Total Activ		<u>125.639.690</u>	<u>139.393.687</u>
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capital si rezerve			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Prime de capital		-	-
Rezerve	5	69.335.973	71.913.463
Rezultatul exercitiului	6	(2.037.296)	2.403.349
Rezultatul reportat	8	7.952.819	7.694.744
Total Capitaluri		<u>94.156.300</u>	<u>96.475.715</u>
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi	4	-	4.772.776
Leasing financiar si datorii purtatoare de dobanda		-	-
Datorii privind impozitul amanat		-	-
Datorii comerciale si alte datorii	4	8.212.877	21.902.600
Provizioane	9	250.638	253.538
Venituri in avans	4	-	-
Total datorii pe termen lung	4	<u>8.463.515</u>	<u>26.928.914</u>

Continuare Situația poziției financiare individuale

În LEI

Datorii curente

Datorii comerciale	4	9.612.345	4.457.126
Imprumuturi primite de la parti afiliate		-	-
Imprumuturi	4	4.772.776	2.755.871
Leasing financiar si datorii purtatoare de dobanda		-	-
Venituri in avans	4	1.618.884	2.332.919
Alte datorii	4	6.898.041	5.900.324
Impozit pe profit curent	7	117.829	542.818
Total datorii curente		<u>23.019.875</u>	<u>15.989.058</u>
Total datorii		<u>31.483.390</u>	<u>42.917.972</u>
Total capitaluri si datorii		<u>125.639.690</u>	<u>139.393.687</u>

Situatiile financiare au fost aprobate de Administratorul Judiciar si au fost autorizate pentru a fi emise la data de 28.04.2016.

Consortiul de
Administratori Judicari,

Euro Insol SPRL Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare

Situafia Individuala a rezultatului global pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

În LEI	Nota	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u>
Venituri	12	45.806.332	73.512.397
Venituri din investitii		-	-
Alte venituri	12	1.039.353	736.774
Alte castiguri / (pierderi) -net	12	447.337	(68.055)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productie in curs de executie	12	15.164.297	10.194.844
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	12	(30.430.434)	(42.905.897)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	12	(7.043.300)	(7.073.059)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	12	(15.892.809)	(17.783.306)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	12	(3.845.740)	(5.352.673)
Cheltuieli privind prestatii externe	12	(5.678.456)	(7.409.627)
Alte cheltuieli	12	(1.574.929)	(1.012.756)
Alte castiguri / (pierderi) -net	12	-	-
Profit din exploatare	12	<u>(2.008.349)</u>	<u>2.838.643</u>
Venituri financiare	12	1.754.570	2.225.844
Cheltuieli financiare	12	1.471.340	1.541.945
Alte castiguri / (pierderi) financiare -net		-	-
Costuri financiare - net		<u>283.230</u>	<u>683.899</u>
Profit / (pierdere) inainte de impozitare		<u>(1.725.119)</u>	<u>3.522.542</u>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	7	312.177	1.119.193
Cheltuiala / venit cu impozitul pe profit amanat	7	-	-
Profit / (pierdere) aferent exercitiului - net	6	<u>(2.037.296)</u>	<u>2.403.349</u>
Alte elemente ale rezultatului global			
Castiguri / (pierderi) din reevaluarea imobilizarilor corporale	10	-	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare		-	-
Total rezultat global aferent exercitiului		<u>(2.037.296)</u>	<u>2.403.349</u>
Rezultat pe actiune	6	<u>(0,38)</u>	<u>0,45</u>
Numarul actiunilor	6	<u>5.365.459</u>	<u>5.365.459</u>

Situatiile financiare au fost aprobate de Administratorul Judiciar si au fost autorizate pentru a fi emise la data de 28.04.2016.

Consortiul de
Administrator Judiciar

Euro Insol SPRL Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General Director Economic Sef Serviciu Ctb. Generala
Ing. Zidaru Ion Ec. Popescu Ileana Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2015

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale Capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2014		13.413.648	3.453.860	1.675.032	69.404.025	632.070	5.528.591	94.107.226
Reevaluarea imobilizari corporale		-	-	-	-	-	-	-
Distribuirii de dividende		-	-	-	-	-	-	-
Rezerva din reevaluare realizata	5	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	8	-	-	-	-	(9370)	(237.196)	(238.131)
Transferul rezultatului perioadei la rezerve legale	6	-	-	241.609	-	-	-	241.609
Profit net al perioadei	6	-	-	-	-	-	2.403.349	2.403.349
Eliminarea aplicării IAS 29 asupra elementelor de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-	-
Transferuri între conturi de capital		-	-	-	(38.337)	-	-	(38.337)
Sold la 31 decembrie 2014		13.413.648	3.453.860	1.916.641	69.365.688	631.133	7.694.745	96.475.715



Continuare Situația individuala a modificarilor capitalurilor proprii

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale Capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2015		13.413.648	3.453.860	1.916.641	69.365.688	631.133	7.694.745	96.475.715
Reevaluarea imobilizari corporale		-	-	-	-	-	-	-
Distribuirii de dividende		-	-	-	-	-	-	-
Rezerva din reevaluare realizata	5	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	8	-	-	-	-	-	2.295.370	2.295.370
Transferul rezultatului perioadei la rezerve legale	6	-	-	-	-	-	-	-
Profit net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(2.037.296)	(2.037.296)
Eliminarea aplicarii IAS 29 asupra elementelor de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-	-
Transferuri intre conturi de capital		-	-	-	(2.577.489)	-	-	(2.577.489)
Sold la 31 decembrie 2015		13.413.648	3.453.860	1.916.641	66.788.199	631.133	7.952.819	94.156.300

Continuare Situația individuala a modificarilor capitalurilor proprii

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

In anul 2015 societatea nu a reevaluat activele imobilizate din categoria terenurilor si cladirilor.

Nu s-au calculat ajustari privind impozitul amanat aferent rezervelor din reevaluare .

Situatiile financiare au fost aprobate de Administratorul Judiciar si au fost autorizate pentru a fi emise la data de 28.04.2016.

Consortiul de
Administratori Judicari,

Euro Insol SPRL Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General Director Economic Sef Serviciu Ctb. Generala
Ing. Zidaru Ion Ec. Popescu Ileana Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Situația individuală a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2015

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2013</u> lei
Profitul net al anului	(2.037.296)	2.403.349	1.711.914
Cheltuieli cu impozitul pe profit	312.177	1.119.193	1.157.198
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	7.043.308	7.513.542	10.433.155
Castig / pierdere din vanzarea de mijloace fixe	-	-	-
Cheltuieli / venituri privind provizioanele pentru clienti	(4.124.629)	(4.169.862)	(1.055.263)
Pierderi din creante si debitori diversi	-	-	-
Provizioane aferente stocurilor	(2.669.738)	(3.068.951)	(3.195.167)
Cheltuieli cu dobanda	(176.486)	(361.280)	(827.379)
Venituri din dobanzi	258.873	688.688	1.109.318
Venituri din dividende	-	-	-
Castig / pierdere din diferente de curs	198.820	276.423	(197.200)
Miscari in capitalul circulant	842.324	1.997.754	7.424.662
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	4.866.322	(1.234.716)	(3.441.724)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(342)	(604.506)	(155.718)
Crestere / (descrestere) stocuri	4.164.653	(2.891.152)	(43.106)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	858.206	(6.078.814)	1.575.021
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	-	794.900	174.708
Crestere / (descrestere) alte datorii	(10.576.377)	12.050.431	(8.101.356)
Numerar utilizat din activitati operationale	(687.538)	2.036.143	(9.992.175)
Impozit pe profit platit	(194.348)	(576.375)	(1.757.321)
Dobanzi platite	(176.486)	(361.280)	(1.078.457)
Numerar generat din activitati de exploatare	(2.253.343)	5.499.591	(3.691.377)
Numerar net din activitati de investitii	(2.304.511)	(4.269.428)	(699.895)
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(2.304.511)	(4.269.428)	(699.895)
Numerar net din activitati de finantare	(2.757.350)	(3.693.608)	(3.267.796)
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(2.755.871)	(3.658.177)	(3.182.551)
Dividende platite	(1.479)	(35.431)	(85.245)
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	(7.315.203)	(2.463.445)	(7.659.068)

Continuare Situația individuala a fluxurilor de trezorerie

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2013</u> lei
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	14.674.514	17.137.959	24.797.027
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	7.359.311	14.674.514	17.137.959
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	(7.315.203)	(2.463.445)	(7.659.068)

Situațiile financiare au fost aprobate de Administratorul Judiciar și au fost autorizate pentru a fi emise la data de 28.04.2016

Consortiul de
Administratori Judicari,

Euro Insol SPRL Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



ACTIVE IMOBILIZATE - Corporale

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	32.132.193	33.376.466	164.430	3.639.460	704.673	87.864.639
Cresteri	-	520.059	4.557.187	-	2.540.005	-	7.617.250
Iesiri	534.551	-	2.020.224	3.800	3.577.770	581.553	6.717.897
Sold la 31 decembrie 2015	17.312.865	32.652.252	35.913.429	160.630	2.601.694	123.120	88.763.992
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2015	-	3.397.468	20.356.721	60.808	-	-	23.814.997
Amortizare din an	-	4.003.804	2.924.750	13.966	-	-	6.942.520
Amortizarea iesirilor	-	-	298.448	4.821	-	-	303.269
Sold la 31 decembrie 2015	-	7.401.272	22.983.023	69.953	-	-	30.454.248
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2015	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2015	-	-	-	-	-	-	-

Continuare Active Imobilizate - Corporale

În LEI

Valoare contabila neta

Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	28.734.726	13.019.746	103.622	3.639.460	704.673	64.049.643
Sold la 31 decembrie 2015	17.312.865	25.250.980	12.930.406	90.677	2.601.694	123.120	58.309.744

Prevederile OMFP nr. 123/28.01.2016 privind normele de intocmire si depunere a situatiilor financiare / raportarilor contabile anuale au modificat (completat) structura contabila de prezentare a Situatiei Activelor , Datoriilor si Capitalurilor Proprii la data de 31.12.2015 (cod 10) prin includerea in categoria activelor imobilizate a avansurilor acordate furnizorilor de imobilizari necorporale si corporale (cont 4094 si 4093).

Pentru respectarea acestei prevederi au fost incluse in Nota privind Activele Imobilizate-Corporale sumele aferente conturilor de avansuri (ct. 4093) pentru exercitiile financiare 2015 si 2014 .

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare

ACTIVE IMOBILIZATE - Necorporale

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte immobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	351.907	0	451.251
Intrari	27.055	77.354	0	104.409
Iesiri	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2015	126.399	429.262	0	555.660
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	299.366	0	398.710
Amortizare din an	660	101.318	0	101.978
Amortizarea iesirilor	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2015	100.003	400.684	0	500.687
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2015	0	52.541	0	52.541
Sold la 31 decembrie 2015	26.395	28.578	0	54.973

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidari Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare

Stocuri

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

STOCURI	31-decembrie	31-decembrie
În LEI	2015	2014
Materii prime	2.090.109	2.217.493
Materiale auxiliare	960.452	976.200
Combustibili	47.024	80.708
Materiale pentru ambalat	13.702	13.969
Piese de schimb	5.931.062	6.009.832
Alte materiale consumabile	635.747	579.432
Alte materiale consumabile - protocol	36	-
Obiecte de inventar	718.462	727.806
Diferente de pret la materii prime si materiale	-	-
Produce in curs de executie	10.618.705	8.899.903
Semifabricate	2.145.746	2.222.735
Produce finite	10.598.500	9.528.331
Diferenta de pret la semifabricate	706.454	298.620
Diferenta de pret la produse finite	10.021.995	8.953.754
Ambalaje	5.087	15.280
Produce reziduale	70.644	63.760
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(337.327)	(346.850)
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	(1.624.422)	(1.996.788)
Ajustari pentru deprecierea altor materiale	(234.870)	(246.833)
Ajustari pentru deprecierea semifabricatelor	(287.521)	(290.912)
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(185.599)	(187.568)
Total	41.893.988	37.518.872
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	251.951	462.414
Total General Stocuri	42.145.939	37.981.286

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian
Euroinsol Consulting SPRL Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General Ing. Zidaru Ion
Director Economic Ec. Popescu Ileana
Sef Serviciu Ctb. Generala Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Datorii comerciale si alte datorii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

Situatia datoriilor la data de 31.12.2015				lei
DATORII	Sold la 31.12.2015	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	31.483.389	23.019.874	8.463.515	-
Sume datorate institutiilor de credit	4.772.776	4.772.776	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.618.884	1.618.884	-	-
Datorii comerciale - furnizori	15.663.641	9.612.345	6.051.296	-
Impozit pe profit	117.829	117.829	-	-
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	9.059.621	6.898.040	2.161.581	-
Provizioane si venituri inregistrate in avans	250.638	-	250.638	-

Total Datorii , din care :	Valoare - lei	Procent din Valoare Totala Datorii (%)
datorii bugetare	4.798.431	15,24
datorii comerciale	15.663.641	49,75
credite bancare	4.772.776	15,16
alte datorii (creditorii diversi)	2.213.711	7,03
dividende	1.662.927	5,28
clienti creditorii	1.618.884	5,14
datorii salariale	440.596	1,40
tva neexigibil depasire plafon cheltuieli sociale si cheltuieli protocol	61.786	0,20
Provizioane si venituri inregistrate in avans	250.638	0,80
total datorii	31.483.389	100,00



Continuare Datorii comerciale si alte datorii

Principalii Furnizori , in functie de volumul tranzactiilor pe anul 2015 sunt :

Furnizori Interni	Total Facturi (lei) Exclusiv TVA	Pondere %
Forja Rotec SRL Buzau	3.623.041,83	14,18
Emsil Techtrans SRL Oradea	1.214.844,35	4,75
Electromagnetica SA Bucuresti	1.200.334,38	4,70
Edenred Romania SRL Bucuresti	1.117.549,43	4,37
Hany Industry SRL Ploiesti	1.099.418,76	4,30
GDF Suez Energy Romania SA Bucuresti	826.218,72	3,23
Forja Neptun SRL Baicoi	711.120,91	2,78
MSD COM SRL Buzau	641.593,88	2,51
Huttenes Albertus Romania SRL Bucuresti	588.346,70	2,30
Electrica Furnizare SA Bucuresti	560.050,81	2,19
TOTAL	11.582.519,77	45,31

Furnizori Externi	Total Facturi (eur)	Pondere %
GPS Oil Tools Oilfield Equipment & Services GMBH Vechta Germania	68.274,77	37,38
Jaddy Carry Doo Belgrad Serbia	25.409,00	13,91
CF Service SRL Italia	23.061,63	12,63
Passion SRL Ploiesti	15.435,00	8,45
Continental Logistics SRL Otopeni	14.824,81	8,12
Whitford LTD Anglia	8.123,26	4,45
Quality Bearings Online LTD Marea Britanie	7.116,00	3,90
Keramtech s.r.o. Cehia	5.630,40	3,08
Bocchi SRL Italia	5.077,60	2,78
Hunting Energy Service B.V. Olanda	3.238,00	1,77
TOTAL	176.190,47	96,47

Continuare Datorii comerciale si alte datorii

Furnizori Externi	Total Facturi (usd)	Pondere %
Parker Hannifin Corporation PGI USA	71.265,00	26,85
Continental Logistics SRL Otopeni	58.420,24	22,01
Trelleborg Sealing Solutions Sofia Bulgaria	34.758,40	13,10
Romtech LLC Houston USA	34.706,75	13,08
Shabum International LTD Tel Aviv Israel	25.805,89	9,72
Omni Valve LLC USA	17.354,00	6,54
Westcoast B.O.P. Products INC USA	14.150,00	5,33
Freudenberg Oil & Gas LLC Houston USA	4.700,00	1,77
American Petroleum Institut Washington USA	2.570,74	0,97
Thomson Ruters(Scientific) LLC New York USA	1.499,00	0,56
TOTAL	265.230,02	99,93

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Berza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Creante comerciale si alte creante pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

Situatia Creantelor la data de 31.12.2015			lei	
CREANTE	Sold la 31.12.2015	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	
Total, din care:	17.769.723	11.555.570	6.214.153	
Clienti interni	5.926.718	5.926.718	-	
Clienti externi	4.174.656	4.174.656	-	
Clienti incerti, litigii	10.338.783	-	10.338.783	
Avans salarii	10.504	10.504	-	
Furnizori debitori	385.000	385.000	-	
Debitori	512.751	512.751	-	
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	545.940	545.940	-	
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(4.124.629)	0	(4.124.629)	
Creante privind impozitul amanat	7.557	-	7.557	

Principalii Clienti , in functie de volumul tranzactiilor pa anul 2015 sunt :

Clienti Interni	Total Facturi (lei) Exclusiv TVA	Pondere %
Cameron-Romania SRL Campina	4.810.819,93	19,35
OMV Petrom SA Divizia E&P Bucuresti	4.125.416,38	16,59
Drilling Equipment SRL Zalau	3.156.818,59	12,70
Multy Products Rom SRL Sighisoara Punct de Lucru Albesti Prahova	1.579.103,78	6,35
Atlantic Prod Impex SRL Ploiesti	1.568.508,00	6,31
Tehnomet SA Buzau	961.866,60	3,87
Automobile Dacia SA Mioveni	677.368,75	2,73
Petrofac Solutions & Facilites Support S.R.L. Bucuresti	526.025,98	2,12
Neptun SA Campina	493.920,39	1,99
TOTAL	17.899.848,40	72,01



Continuare Creante comerciale si alte creante

Clienti Externi	Total Facturi (eur)	Pondere %
Robke Erdol Und Erdgastechnk Gmbh Germania	271.250,12	20,65
Peseco Limited Aberdeenshire Marea Britanie	135.721,00	10,33
Hartmann Valves & Wellheads Germania	125.607,25	9,56
Grand Import D.O.O. Loznica Serbia	118.082,00	8,99
Deep Drill Equipment Olanda	89.280,00	6,80
Nis s.c. Novi Sad Serbia	88.164,75	6,71
ZT Valve ou Estonia	87.306,00	6,65
Jaddy Carry Doo Belgrad Serbia	77.241,00	5,88
Eagle Property Investments LP Scotia	54.780,00	4,17
ABB Process Industrie Aix-Les Bains Cedex Franta	40.949,00	3,12
TOTAL	1.088.381,12	82,86

Clienti Externi	Total Facturi (usd)	Pondere %
Omni Valve LLC USA	1.419.682,00	40,70
Ial Engineering Services LTD Trinidad	537.344,00	15,41
PT Epsicon Multidaya Utama Indonezia	502.480,00	14,41
Array Holdings Inc USA	259.530,85	7,44
Ibemo Kazakhstan LTD Kazakhstan	170.728,50	4,90
Walveworks USA	167.600,00	4,81
PPI Technology Services Middle Least LTD	164.413,00	4,71
Romtech LLC Houston USA	156.340,00	4,48
Wood Group Amesa S.A. Venezuela	44.725,00	1,28
PT Karismakarya Budimandiri Indonezia	29.340,00	0,84
TOTAL	3.452.183,35	98,98

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidara Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare

Venituri din activitatea de exploatare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

Explicatii	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %	Ponderea in Cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	24.285.062,41	38,09	53,02
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	20.813.166,09	32,64	45,44
Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	46.794,00	0,07	0,10
Venituri din servicii prestate - transport intern	3.612,20	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	299.929,60	0,47	0,65
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	22.557,48	0,04	0,05
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	6.675,54	0,01	0,01
Venituri din vanzarea marfurilor	89.086,53	0,14	0,19
Venituri din activitati diverse - Intern	245.732,09	0,39	0,54
Venituri din activitati diverse - Export	15.945,28	0,03	0,03
Reduceri comerciale - intern	0,00	0,00	0,00
Reduceri comerciale - extern	22.229,50	0,03	0,05
Cifra de Afaceri - Total	45.806.331,72	71,84	100,00

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2015	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	24.285.062,41	38,09
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	20.790.936,59	32,61
Venituri aferente stocurilor de produse finite	15.164.297,00	23,78
Venituri din servicii prestate	612.013,17	0,96
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	29.233,02	0,05
Venituri din vanzarea marfurilor	89.086,53	0,14
Total	60.970.628,72	95,62

Continuare Venituri din activitatea de exploatare

Anul 2014	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %	Ponderea in Cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	38.138.694,59	44,00	51,88
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	33.620.396,74	38,79	45,73
Venituri din vanzarea produselor reziduale	51.651,60	0,06	0,07
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	52.425,50	0,06	0,07
Venituri din servicii prestate - transport intern	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - transport extern	283.668,08	0,33	0,39
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	44.728,29	0,05	0,06
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	1.070.264,77	1,23	1,46
Venituri din vanzarea marfurilor	27.353,66	0,03	0,04
Venituri din activitati diverse - Intern	248.066,03	0,29	0,34
Venituri din activitati diverse - Export	11.307,73	0,01	0,02
Reduceri comerciale - intern	0,00	0,00	0,00
Reduceri comerciale - extern	36.160,20	0,04	0,05
Cifra de Afaceri - Total	73.512.396,79	84,82	100,00

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2014	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	38.138.694,59	44,00
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	33.584.236,54	38,75
Venituri aferente stocurilor de produse finite	10.194.844,00	11,76
Venituri din servicii prestate	595.467,34	0,69
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	1.114.993,06	1,29
Venituri din vanzarea marfurilor	79.005,26	0,09
Total	83.707.240,79	96,58

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Operatiuni cu parti afiliate – IAS 24 pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

A) Vanzari de produse finite si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Vanzari an 2015</u> <u>lei</u>	<u>Vanzari an 2014</u> <u>lei</u>
Aprodem SA Ploiesti	-	3.359,16
Axon SRL Ploiesti	-	3.919,11
Comis SRL Valeni de Munte	1.449,56	6.383,77
Ipsar SRL Valeni de Munte	24.987,67	1.590,86
Iulnicomnic SRL Ploiesti	-	182,28
Platus Com SRL Campina	-	7.252,74
Titancore SRL Ploiesti	-	1.054,00
Vaspel SRL Focsani	-	124,99

B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2015</u> <u>lei</u>	<u>Achizitii an 2014</u> <u>lei</u>
Aprodem SA Ploiesti	9.163,70	51.400,20
Axon SRL Ploiesti	659.611,20	1.218.517,80
Comis SRL Valeni de Munte	71.177,24	226.470,24
Electroservice Onel & CO SRL Ploiesti	-	50.552,16
Ipromet Focsani	16.752,40	480.457,84
Ipsar SRL Valeni de Munte	-	462.970,19
Iulnicomnic SRL Ploiesti	-	89.125,66
Passion SRL Ploiesti	69.834,27	93.125,20
Platus Com SRL Campina	108.186,07	320.655,78
Romconvert SA Ploiesti	34.100,00	78.597,40
Titancore SRL Ploiesti	188.879,02	294.515,12
Vaspel SRL Focsani	317.740,80	264.152,93



Continuare Operatiuni cu parti afiliate – IAS 24

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2015</u>	<u>Achizitii an 2014</u>
	<u>usd</u>	<u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	25.805,89	49.048,64

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian

Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



Venituri si Cheltuieli

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

VENITURI DIN EXPLOATARE

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei
Total venituri din exploatare, din care:	62.009.982	84.444.015
Cifra de afaceri	45.806.332	73.512.397
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	15.164.297	10.194.844
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	278.865	313.000
Venituri din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-
Alte venituri din exploatare	760.488	423.774

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei
Total cheltuieli din exploatare, din care:	64.018.331	81.605.372
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	26.498.849	37.833.331
Alte cheltuieli materiale	938.594	1.202.474
Alte cheltuieli externe	2.920.979	3.819.789
Chetuieli privind marfurile	72.012	51.891
Reduceri comerciale primite	-	1.588
Cheltuieli cu personalul	19.738.549	23.135.979
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost	7.043.300	7.073.059
Ajustari de valoare privind activele circulante	(444.437)	70.374
Alte cheltuieli de exploatare	7.253.385	8.422.383
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-
Ajustari privind provizioanele	(2.900)	(2.320)

VENITURI FINANCIARE

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei
Total venituri financiare, din care:	1.754.570	2.225.844
Venituri din diferente de curs valutar	1.493.584	1.416.443
Venituri din dobanzi	258.873	688.688
Alte venituri financiare	2.113	120.713



Continuare venituri si cheltuieli

CHELTUIELI FINANCIARE

	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei
Total cheltuieli financiare, din care:	1.471.340	1.541.945
Cheltuieli privind dobanzile	176.486	361.280
Alte cheltuieli financiare	1.294.854	1.180.665

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian



Notele atasate sunt parte integranta a acestor situatii financiare



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZA S.C. UZTEL S.A. ("SOCIETATEA")

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

IAS 1.51 Situatiile financiare conforme cu IFRS au fost intocmite pentru exercitiul financiar la 31.12.2015 .

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

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

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

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

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

Descrierea activitatii

Societatea comerciala „UZTEL” S.A. Ploiesti a fost infiintata in anul 1904, avand o experienta de peste 110 ani in domeniul principal de activitate si anume: proiectarea, productia, repararea, comercializarea pe piata interna si internationala de subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, precum si confectionarea pieselor forjate si matritate, a pieselor de schimb pentru utilaje petroliere, masini industriale, reparatia masinilor unelte si altele.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- costurile operationale sunt intr-un proces continuu de optimizare, cheltuielile de productie sunt planificate sa scada cu aproximativ 5%-10%;
- redimensionarea personalului dupa categoriile functionale si in functie de volumul de activitate;
- reducerea costurilor care nu sunt legate in mod direct de vanzari (servicii paza, telefonie, transport, etc.);
- externalizarea serviciilor care nu afecteaza core-business-ul societatii;
- operarea structurii de costuri complet optimizata, adaptata noilor conditii de piata ce vor sustine o crestere profitabila in viitor.

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

- redefinirea organizarii gamei de produse, concentrarea pe produsele cele mai cautate si pastrarea doar a produselor cu miscare rapida (pentru produsele cu miscare lenta nu se constituie stocuri);
- implementarea unor programe de training pentru angajatii departamentului de vanzari-ofertare;
- gama completa de produse si servicii integrate pentru clientii societatii si initierea unui program de service prin intermediul partenerilor pentru clienti internationali;
- formarea unei echipe interdepartamentala pentru promovare (concentrata pe imbunatatirea sensibila si semnificativa a perceptiei brandului);
- regandirea strategiei de marketing a societatii si a celei de responsabilitate sociala.

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

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

Avantajele continuarii reorganizarii:

–Se vor derula contracte cu partenerii, in amonte si in aval, fapt ce va duce la continuarea activitatii partenerilor contractuali, cu influenta benefica asupra economiei și bugetului statului;

–Mentinerea Societatii UZTEL S.A. in circuitul comercial va crea conditiile ca aceasta societate sa reocupe o pozitie importanta pe piata de profil (detinuta in perioada anterioara anului 2010), pastrand-o in postura unui partener serios si credibil care are capacitatea de a genera venituri importante pentru Bugetul de Stat si actionari;

–Capacitatea societatii de a mentine o activitate generatoare de lichiditati;

Continuand activitatea de productie se mentine cota de piata a societatii si, implicit, va creste valoarea bunurilor unei societati „active”, fata de situatia valorificarii patrimoniului unei societati „moarte”, nefunctionale (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradarii inevitabile si distrugerii, pana la momentul instrainarii).

Societatea UZTEL S.A. este un sistem economic viabil si mobil, optim dimensionat, este o intreprindere redresabila ce are capacitatea de a-si continua activitatea productiva.

Societatea este si poate ramane un contribuabil important la bugetul consolidat al statului si creator de plus valoare prin contributia la produsul intern brut national.

Societatea este capabila sa-si reorganizeze intreaga activitate, iar sursele de venituri identificate asigura continuarea activitatii productive, diversificarea acesteia, modernizarea unor capacitati si plata datoriilor catre creditori conform conditiilor aprobate.

Societatea are o productie integrata cu abilitati locale de proiectare, aplica tehnologii inalte in concordanta cu specificatiile API sau standardele CE. Serviciul Calitate Mediu S.S.M., folosind laboratoare moderne si proceduri, asigura conformitatea cu standardele internationale ISO 9001 si specificatiile API. UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de management si calitate "SMC" ISO 9001: 2008 si API Spec. Q1 , armonizat cu Sistemul de Management al Mediului si S.S.M. conform cu 14001, 18001 , integrat cu sistemele de management de mediu si sanatate si securitate in munca, certificat de DNV-Germanischer Lloyd, pentru asigurarea calitatii produselor pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.

2. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE IAS 1.112

a. *Declaratie de conformitate cu IFRS urile*

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

IAS 1.16 Societatea a intocmit setul complet de situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 881/2012 si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1286/2012 privind aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara („IFRS”) de catre societatile comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

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

Situatiile financiare au fost intocmite utilizand standardele si interpretarile emise la 31 decembrie 2015, pe baza manualului de politici contabile in vigoare la acea data. Ca parte a procesului de trecere la IFRS, Societatea a intocmit si situatiile financiare necesare sa furnizeze informatiile comparative pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014.

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

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

Ajustarile semnificative aduse situatiilor financiare statutare se refera la:

- gruparea unui numar de conturi in pozitii ale situatiei pozitivei financiare mai cuprinzatoare;
- intocmirea notelor la situatiile financiare, precum si a celorlalte cerinte de prezentare in conformitate cu IFRS.

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

UZTEL SA nu face parte dintr-un grup de entitati aflate sub controlul unei societati mama si nu aplica IAS 27 - Situatii financiare consolidate si individuale intrucat societatea nu se afla intr-un perimetru de consolidare.

Administratorii societatii isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2015 si confirma ca acestea sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, iar societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

b. Bazele evaluarii

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

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

Societatea nu aplica IFRS-uri emise si neintrate in vigoare la 31.12.2015 , nu poate estima impactul neaplicarii acestor prevederi asupra situatiilor financiare individuale insa intentioneaza sa aplice aceste prevederi odata cu intrarea lor in vigoare.

c. Continuarea activitatii

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

Acesta este confirmat de catre Planul de reorganizare elaborat de Societate, dar si de modul cum Societatea a functionat in anul de referinta, 2015 si in anul anterior 2014 .

Conform Planului de reorganizare intocmit de Administratorul Special, aprobat de Adunarea Generala a Creditorilor si admis de instanta de judecata, Societatea ar trebui sa inceteze starea de insolventa in urmatorul an (2016), perioada in care isi va reorganiza/restructura activitatea si, totodata, isi va continua activitatea de productie.

Aprobarea Planului de Reorganizare cat si modificarea programului de plata al creantelor a fost votat , aprobat si inregistrat prin Procesul Verbal nr. 500 din 26.11.2015 al Adunarii Creditorilor .

Judecatorul Sindic prin Sentinta nr. 1186 din 15.12.2015 confirma modificarea Planului de Reorganizare al Uztel SA Ploiesti.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentinand, cel putin pentru anul 2016, un volum de intrari asigurat atat de derularea unor contracte existente, dar si certitudinea rezonabila de contractare a unor noi lucrari.

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

In acest context, prevederile Planului de reorganizare si deciziile Administratorilor Societatii au avut ca tinta mentinerea unui echilibru financiar, atat prin diminuarea cheltuielilor, dar si prin aplicarea unei corecte viziuni asupra bugetului de venituri si cheltuieli.

In baza analizelor efectuate si a masurilor din Planul de reorganizare, Administratorii Societatii confirma ca aceasta va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii este justificata si adecvata pentru intocmirea situatiilor financiare in baza acestui principiu .

d. Moneda functionala si de prezentare

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

e. Utilizarea de estimari si judecati

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

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

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

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

3. POLITICI CONTABILE

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

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

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

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

Societatea isi bazeaza informatiile oferite pe plan intern personalului cheie din conducere conform IAS 1.135.

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

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

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societatii, conducerea a facut estimari pentru provizioane, deprecierea creantelor si a stocurilor care nu au efect estimativ asupra valorilor din situatiile financiare individuale.

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

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

a. Tranzactii in moneda straina

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

Ratele de schimb oficiale utilizate pentru conversia soldurilor in valuta straina la 31 decembrie 2015 sunt dupa cum urmeaza:

<u>Moneda</u>	<u>31 Decembrie 2015</u>
1 Euro	4,5245 lei
1 dolar SUA	4,1477 lei

b. Instrumente financiare

Creante financiare nederivate

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

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

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

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

Activele si datoriile financiare sunt compensate iar in situatia pozitiei financiare este prezentata valoarea neta numai atunci cand Societatea are dreptul legal de a compensa valorile si

intentioneaza fie sa le deconteze in baza neta, fie sa realizeze activul si sa stinga obligatia simultan.

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

Creante comerciale

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

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

Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si alte echivalente de numerar. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei. Descoperirile de cont, care sunt platibile la cerere si constituie parte integranta a administrarii fondurilor banesti ale Societatii, precum si liniile de credit, sunt incluse ca si componenta a disponibilitatilor banesti in scopul prezentarii situatiei fluxului de numerar. Descoperirile de cont sunt prezentate ca imprumuturi in sectiunea de datorii curente.

Investitii financiare pe termen scurt

Societatea a inregistrat in categoria investitii financiare pe termen scurt depozite bancare in lei constituite pe termen de 1 luna si maxim 3 luni, depozite ce asigura lichiditatile necesare achitarii ratelor trimestriale conform graficului de plata a creantelor creditorilor, aferent Planului de Reorganizare al societatii, plan ce a fost aprobat de creditorii si confirmat de catre Judecatorul Sindic prin Sentinta nr. 1282 / 09.10.2012 si care a fost prelungit prin Sentinta nr. 112 din 28.01.2014 si modificat prin Sentinta nr. 1186 din 15.12.2015 .

Depozitele bancare au fost constituite din lichiditatile financiare obtinute de societate prin incasarea creantelor comerciale restante si curente in lei, pentru asigurarea principiului continuitatii activitatii societatii si protejarea intereselor creditorilor si actionarilor.

c. Datorii financiare nederivate

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

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

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

Societatea detine urmatoarele datorii financiare nederivate: datorii financiare, imprumuturi, descoperire de cont, datorii comerciale si alte datorii.

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

d. Datorii comerciale

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

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

e. Imprumuturi purtatoare de dobanda

Imprumuturile sunt recunoscute initial la valoarea justa, net de costurile de tranzactionare. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile purtatoare de dobanda sunt inregistrate la costul amortizat, orice diferenta intre cost si valoarea de rambursare fiind recunoscuta pe perioada imprumutului in situatia rezultatului global in baza unei rate a dobanzii efective.

Costurile nete ale finantarii includ dobanzile corespunzatoare imprumuturilor calculate folosind metoda ratei efective de dobanda, mai putin cheltuielile capitalizate in active capitalizabile, dobanzile de primit aferente fondurilor investite, veniturile din dividende, diferentele de curs valutar favorabile si nefavorabile, onorariile si comisioanele de risc.

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

f. Capital social

Actiuni ordinare

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

g. Imobilizari corporale

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

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

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

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

Rezervele statutare realizate sunt impozabile in viitor, in situatia modificarii destinatiei rezervelor sub orice forma, in cazul lichidarii, fuziunii Societatii, inclusiv la folosirea acestora pentru acoperirea pierderilor contabile, cu exceptia transferului, dupa data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluarilor efectuate dupa 1 ianuarie 2004.

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

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

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

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

h. Amortizarea

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

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

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

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

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

i. Active achizitionate in leasing

IFRS 1 nu conține o excepție de la aplicarea retrospectivă a IAS 17. Entitățile vor trebui să analizeze contractele de leasing la data trecerii la IFRS și să le clasifice conform IAS 17. Anumite contracte de leasing operațional ar putea fi reclasificate în categoria contractelor de leasing financiar. În acest caz, entitatea va recunoaște la data trecerii la IFRS activul primit în

leasing cu amortizarea corespunzătoare, datoria evaluată conform IAS 17 și va imputa rezultatului reportat eventuala diferență.

Conform IAS 17 contractele de leasing în care Societatea își asumă totalitatea riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt clasificate ca leasing financiar. Imobilizarile corporale achiziționate prin contracte de leasing financiar sunt prezentate la minimum dintre valoarea de piață și valoarea actualizată a plăților viitoare, mai puțin deprecierea acumulată și deprecierea de valoare. Plățile de leasing sunt înregistrate în conformitate cu politica contabilă. Mijloacele fixe achiziționate în leasing financiar sunt amortizate pe durata lor de viață.

j. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale cu durata de viață utilă determinată sunt amortizate pe durata de viață economică și evaluate pentru depreciere ori de câte ori există indicii că imobilizarea necorporală ar putea fi depreciată. Perioada de amortizare pentru o imobilizare necorporală cu o durată de viață utilă determinată este revizuită cel puțin la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar. Modificările în duratele de viață utilă preconizată sau în ritmul preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare încorporate în active sunt contabilizate prin modificarea perioadei de amortizare, și sunt tratate ca modificări ale estimărilor contabile. Cheltuiala cu amortizarea imobilizărilor necorporale cu durate de viață utilă determinată este recunoscută în contul de profit sau pierdere în categoria cheltuielii operaționale.

Conform IAS 38 imobilizarile necorporale sunt prezentate în situația poziției financiare la valoarea reevaluată. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale. Cheltuiala aferentă achizițiilor de licențe pentru programele informatice este capitalizată pe baza costurilor de achiziționare și punere în funcțiune a programelor respective. Costurile asociate dezvoltării sau întreținerii programelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul înregistrării.

Imobilizarile necorporale, conform reglementărilor general acceptate nu pot fi dobândite prin schimburi de active, acestea fiind tratate ca livrări speciale.

k. Stocuri

Potrivit IAS 2, stocurile sunt alcătuite din materii prime și materiale consumabile, marfuri, piese de schimb, semifabricate, produse finite și ambalaje, și alte materiale. Acestea sunt înregistrate la data intrării lor ca stocuri în momentul achiziției, la prețul de achiziție și sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, după caz, în momentul consumului. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO. Metoda de evidență a stocurilor este **metoda inventarului permanent**, gestiunea fiind urmărită cantitativ-valoric (fise de magazie și Programul Informatic Integrat SIVCO Applications - SVAP 2011). Valoarea producției în curs și a produselor finite cuprinde costul materialelor directe, a manoperei și a cheltuielilor indirecte de producție pe care le-au încorporat.

Stocurile sunt măsurate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat în cursul normal al activității minus costurile estimate pentru finalizare, dacă este cazul, și cheltuielile ocazionate de vânzare.

Obiectele de inventar sunt tratate ca stocuri, trecerea pe cheltuieli fiind efectuată integral la darea acestora în folosință, urmărirea lor efectuându-se extracontabil.

Evaluarea patrimoniului la sfârșitul exercițiului financiar se face influențând stocurile, cu diferențele (+ / -) rezultate în urma inventarierii anuale.

l. Dividende

Conform IAS 10, Societatea poate plăti dividende doar din repartizarea profitului statutar, având în vedere situațiile financiare întocmite conform principiilor de contabilitate românești. Dividendele sunt recunoscute ca datorii în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

m. Beneficiile angajatilor

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

n. Provizioane

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

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarei raportari financiare anuale si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a conducerii Societatii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul este anulat prin reluare la venituri.

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

o. Venituri

Conform IAS 18 venitul este recunoscut atunci cand riscurile si beneficiile semnificative au fost transferate cumparatorului, obtinerea beneficiilor economice este probabila, iar costurile asociate pot fi estimate in mod corect.

Veniturile sunt recunoscute la valoarea justa a sumei primite (valorile nete ale veniturilor), fara TVA, retururi sau discount-uri. Vanzarile de servicii sunt recunoscute in perioada la care se refera, dupa natura lor (exploatare, financiare).

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

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

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

p. Leasing

In conformitate cu IAS 17 contractele de leasing prin care Societatea isi asuma in mod substantial riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate sunt clasificate ca leasing financiar. La momentul recunoasterii initiale, activul ce face obiectul contractului de leasing este evaluat la minimul dintre valoarea justa si valoarea prezenta a platilor minime de leasing. Ulterior recunoasterii initiale, activul este contabilizat in conformitate cu politica contabila aplicabila activului.

r. Impozitul pe profit

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

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

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

Cota de impozit pe profit utilizata la calculul impozitului pe profit curent si amanat a fost la 31. Decembrie 2015, de 16% .

s. Rezultatul pe actiune

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

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

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

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

Standarde și Interpretări emise de IASB și adoptate de UE, dar care nu sunt încă în vigoare și Societatea nu le aplică timpuriu

În prezent, IFRS adoptate de UE nu diferă semnificativ de regulamentele adoptate de Comitetul de Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) cu excepția următoarelor standarde, amendamente la standardele și interpretările existente, care nu au fost avizate pentru a fi folosite:

- Îmbunătățiri anuale aduse la IFRS-uri (ciclul 2010-2012) ce rezultă din îmbunătățirea anuală a proiectului IFRS (IFRS 2, IFRS 3, IFRS 8, IFRS 13, IAS 16, IAS 24 și IAS 38) în principal cu scopul de a elimina inconsistențele și de a clarifica expunerea. Societatea ia în considerare implicațiile amendamentelor, impactul lor asupra situațiilor financiare și momentul adoptării aplicării acestora.
- Îmbunătățiri anuale aduse la IFRS-uri (ciclul 2011-2013) ce rezultă din îmbunătățirea anuală a proiectului IFRS (IFRS 1, IFRS 3, IFRS 13 și IAS 40) în principal cu scopul de a elimina inconsistențele și de a clarifica expunerea. Societatea ia în considerare implicațiile amendamentelor, impactul lor asupra situațiilor financiare și momentul adoptării aplicării acestora.
- IFRIC 21 "Percepere de impozite" oferă orientări cu privire la tratamentul contabil adecvat aplicabil cotizațiilor care intră sub incidența Standardului Internațional de Contabilitate 37, în vederea îmbunătățirii comparabilității situațiilor financiare pentru utilizatori. Societatea ia în considerare implicațiile IFRIC 21, impactul lor asupra situațiilor financiare și momentul adoptării aplicării acestora.
- Amendamente la IAS 19 "Beneficii pentru angajați" Planuri de beneficii definite: contribuțiile angajaților. Amendamentele vizează simplificarea și clarificarea contabilității aferentă contribuțiilor angajaților sau ale terților legate de planurile de beneficii determinate. Societatea estimează că Situațiile financiare ale societății nu vor fi influențate de amendamente.

Standarde și Interpretări emise de IASB, dar încă neadoptate de UE

În prezent, IFRS adoptate de UE nu diferă semnificativ de regulamentele adoptate de Comitetul de Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) cu excepția următoarelor standarde, amendamente la standardele și interpretările existente, care nu au fost avizate pentru a fi folosite

- IFRS 9 „Instrumente financiare” și amendamente ulterioare (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2018). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- IFRS 14 „Conturi de amânare reglementate” (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- IFRS 15 „Venituri din contractele cu clienții” (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2017). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- Amendamente aferente IFRS 10 “Situații financiare consolidate”, și IAS 28 “Investiții în entități asociate și asocierile în participație – Vânzarea sau contribuția în active între Investitor și entitatea sa asociată sau asociația sa în participație”, (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- Amendamente aferente IFRS 11 “Aranjamente comune – Contabilitatea achizițiilor intereselor în operațiuni în comun” (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- Amendamente aferente IAS 16 “Imobilizări corporale” și IAS 41 “Agricultura – Plante purtătoare”, (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- Amendamente aferente IAS 27 “Situații financiare individuale – Metoda punerii în echivalentă în situațiile financiare individuale” (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.
- Amendamente aferente unor standarde variate “Îmbunătățiri pentru IFRS (ciclul 2012-2014)” ce rezultă din îmbunătățirea anuală a proiectului IFRS (IFRS 5, IFRS 7, IAS 19 și IAS 34) în principal cu scopul de a elimina inconsistențele și de a clarifica expunerea (în vigoare conform IASB pentru perioade anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016). Societatea ia în considerare implicațiile standardului, impactul standardului asupra situațiilor financiare și momentul adoptării acestuia.

Cu excepția situațiilor descrise mai sus, Societatea prevede ca adoptarea noilor standarde, revizuirii și interpretării nu va avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare individuale ale Societății.

- IAS 1: Inițiativa de prezentare a informațiilor (modificare) .Modificările IAS 1 Prezentarea situațiilor financiare incurajează și mai mult societățile să aplice raționamente profesionale atunci când determină informațiile pe care trebuie să le prezinte și modul în care le structurează în cadrul situațiilor financiare. Modificările intra în vigoare pentru perioade

anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2016. Modificarile clarifica, mai degraba decat sa modifice semnificativ, cerintele existente ale IAS 1. Modificarile se refera la pragul de semnificatie, ordinea notelor, subtotaluri si dezagregare, politici contabile si prezentarea altor elemente ale rezultatului global decurgand din investitiile contabilizate conform metodei punerii in echivalenta. Aceste modificari nu au fost inca adoptate de UE.

Reconcilierea intre IFRS si politicile contabile aferente exercitiilor financiare precedente

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

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

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

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

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

u. Determinarea valorilor juste

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

(i) Creante comerciale si de alta natura

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

(ii) Imprumuturi purtatoare de dobanda

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

(iii) Imobilizari corporale

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

Situatii comparative

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

Corectarea erorilor contabile IAS 8

Daca societatea sesizeaza erori facute conform principiilor contabile, general acceptate anterioare, reconcilierile facute trebuie sa evidentieze corectarea acelor erori de politicile contabile. La inregistrarea operatiunilor referitoare la corectarea unor erori contabile, se aplica prevederile IAS 8 (pct.134 din OMFP 1286/2012 cu modificarile ulterioare).

Evenimente ulterioare bilantului

In baza informatiilor pe care le detinem pana in prezent, structura actionariatului nu s-a modificat pana la data emiterii prezentelor situatii financiare si nu au intervenit nici alte evenimente semnificative ulterioare inchiderii exercitiului financiar.

4. MANAGEMENTUL RISCULUI

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

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

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

Riscul de credit

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2014</u> (lei)
Creante	17.769.723	22.635.703

Pentru alte tipuri de operatiuni, atunci cand sumele sunt semnificative, referinte privind bonitatea sunt obtinute in mod normal pentru toti clientii noi, data de scadenta a datoriilor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

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

- Creante fata de administratii locale: creante bugetare;
- Creante fata de institutii si institutii financiare: conturi bancare, fonduri de garantare;



- Creante fata de societati: plati in avans societati;
- Alte elemente: casa, imobilizari corporale.

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

▪ **Creante comerciale si alte creante**

La 31 decembrie 2015, situatia creantelor societatii se prezinta dupa cum urmeaza :

Situatia Creantelor la data de 31.12.2015			lei
CREANTE	Sold la 31.12.2015	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	17.769.723	11.555.570	6.214.153
Clienti interni	5.926.718	5.926.718	-
Clienti externi	4.174.656	4.174.656	-
Clienti incerti, litigii	10.338.783	-	10.338.783
Avans salarii	10.504	10.504	-
Furnizori debitori	385.000	385.000	-
Debitori	512.751	512.751	-
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	545.940	545.940	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(4.124.630)	-	(4.124.630)
Creante privind impozitul amanat	7.557	-	7.557

Suma in valoare de 545.940 lei inregistrata in contul "alte creante " se refera la sumele provenite din cont 2678 (alte creante imobilizate) = 423.483,80 lei ; 4282 (alte creante in legatura cu personalul) = 2.614,00 lei ; 4412 (Impozit pe profit amanat) = 7.557,00 lei ; cont 4428 (TVA neexigibil) = 108.327,59 lei ; cont. 471 (cheltuieli in avans) = 3.657,58 lei si cont 473 (decontari in curs de clarificare) = 300,00 lei .

Principalii 10 clienti, in functie de volumul tranzactiilor pe anul 2015 sunt :

Clienti Interni	Total Facturi (lei)	
	Exclusiv TVA	Pondere %
Cameron-Romania SRL Campina	4.810.819,93	19,35
OMV Petrom SA Divizia E&P Bucuresti	4.125.416,38	16,59
Drilling Equipment SRL Zalau	3.156.818,59	12,70
Multy Products Rom SRL Sighisoara Punct de Lucru	1.579.103,78	6,35
Atlantic Prod Impex SRL Ploiesti	1.568.508,00	6,31
Tehnomet SA Buzau	961.866,60	3,87
Automobile Dacia SA Mioveni	677.368,75	2,73
Petrofac Solutions & Facilites Support S.R.L. Bucuresti	526.025,98	2,12
Neptun SA Campina	493.920,39	1,99
TOTAL	17.899.848,40	72,01



Clienti Externi	Total Facturi (eur)	Pondere %
Robke Erdol Und Erdgastechnk Gmbh Germania	271.250,12	20,65
Peseco Limited Aberdeenshire Marea Britanie	135.721,00	10,33
Hartmann Valves & Wellheads Germania	125.607,25	9,56
Grand Import D.O.O. Loznica Serbia	118.082,00	8,99
Deep Drill Equipment Olanda	89.280,00	6,80
Nis s.c. Novi Sad Serbia	88.164,75	6,71
ZT Valve ou Estonia	87.306,00	6,65
Jaddy Carry Doo Belgrad Serbia	77.241,00	5,88
Eagle Property Investments LP Scotia	54.780,00	4,17
ABB Process Industrie Aix-Les Bains Cedex Franta	40.949,00	3,12
TOTAL	1.088.381,12	82,86

Clienti Externi	Total Facturi (usd)	Pondere %
Omni Valve LLC USA	1.419.682,00	40,70
Ial Engineering Services LTD Trinidad	537.344,00	15,41
PT Epsicon Multidaya Utama Indonezia	502.480,00	14,41
Array Holdings Inc USA	259.530,85	7,44
Ibemo Kazakhstan LTD Kazakhstan	170.728,50	4,90
Walveworks USA	167.600,00	4,81
PPI Technology Services Middle Least LTD	164.413,00	4,71
Romtech LLC Houston USA	156.340,00	4,48
Wood Group Amesa S.A. Venezuela	44.725,00	1,28
PT Karismakarya Budimandiri Indonezia	29.340,00	0,84
TOTAL	3.452.183,35	98,98

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Datorii	29.613.868	40.331.515
Provizioane	250.638	253.538
Venituri inregistrate in avans	1.618.884	2.332.919
Total datorii	31.483.390	42.917.972

▪ **Datorii comerciale si alte datorii**

La 31 decembrie 2015, datoriile societății se prezinta astfel :

Situatia datoriilor la data de 31.12.2015				lei
DATORII	Sold la 31.12.2015	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	31.483.389	23.019.874	8.463.515	-
Sume datorate institutiilor de credit	4.772.776	4.772.776	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.618.884	1.618.884	-	-



Datorii comerciale - furnizori	15.663.641	9.612.345	6.051.296	-
Impozit pe profit	117.829	117.829	-	-
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	9.059.621	6.898.040	2.161.581	-
Provizioane si venituri inregistrate in avans	250.638	-	250.638	-

Suma in valoare de 2.161.581 lei inregistrata in contul "Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale " se refera la sumele provenite din cont 462 (creditori diversi – acorduri de reesalonare) = 2.161.581 lei

Principalii 10 furnizori ai Societatii in functie de volumul tranzactiilor pe anul 2015, sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Furnizori Interni	Total Facturi (lei) Exclusiv TVA	Pondere %
Forja Rotec SRL Buzau	3.623.041,83	14,18
Emsil Techtrans SRL Oradea	1.214.844,35	4,75
Electromagnetica SA Bucuresti	1.200.334,38	4,70
Edenred Romania SRL Bucuresti	1.117.549,43	4,37
Hany Industry SRL Ploiesti	1.099.418,76	4,30
GDF Suez Energy Romania SA Bucuresti	826.218,72	3,23
Forja Neptun SRL Baicoi	711.120,91	2,78
MSD COM SRL Buzau	641.593,88	2,51
Huttenes Albertus Romania SRL Bucuresti	588.346,70	2,30
Electrica Furnizare SA Bucuresti	560.050,81	2,19
TOTAL	11.582.519,77	45,31

Furnizori Externi	Total Facturi (eur)	Pondere %
GPS Oil Tools Oilfield Equipment & Services GMBH Vechta Germania	68.274,77	37,38
Jaddy Carry Doo Belgrad Serbia	25.409,00	13,91
CF Service SRL Italia	23.061,63	12,63
Passion SRL Ploiesti	15.435,00	8,45
Continental Logistics SRL Otopeni	14.824,81	8,12
Whitford LTD Anglia	8.123,26	4,45
Quality Bearings Online LTD Marea Britanie	7.116,00	3,90
Keramtech s.r.o. Cehia	5.630,40	3,08
Bocchi SRL Italia	5.077,60	2,78
Hunting Energy Service B.V. Olanda	3.238,00	1,77
TOTAL	176.190,47	96,47

Furnizori Externi	Total Facturi (usd)	Pondere %
Parker Hannifin Corporation PGI USA	71.265,00	26,85
Continental Logistics SRL Otopeni	58.420,24	22,01
Trelleborg Sealing Silutions Sofia Bulgaria	34.758,40	13,10
Romtech LLC Houston USA	34.706,75	13,08
Shabum International LTD Tel Aviv Israel	25.805,89	9,72
Omni Valve LLC USA	17.354,00	6,54



Westcoast B.O.P. Products INC USA	14.150,00	5,33
Freudenberg Oil & Gas LLC Houston USA	4.700,00	1,77
American Petroleum Institut Washington USA	2.570,74	0,97
Thomson Ruters(Scientific) LLC New York USA	1.499,00	0,56
TOTAL	265.230,02	99,93

Creditele bancare sunt garantate cu ipoteci imobiliare in valoare totala de 29.434.935 lei.

Riscul de rată a dobânzii

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

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Dobanzi platite	176.486	361.280

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și de depozite bancare in lei pe termen scurt .

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	3.484.925	1.775.112
Investitii financiare TS	3.874.386	12.899.402
Total numerar si echivalente	7.359.311	14.674.514

Riscul valutar

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

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Rezultat din diferente curs valutar	198.820	276.423

Riscul de piață

Actuala criză globală de lichidități care a început la jumătatea anului 2007 a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării pieței de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar

și, ocazional, rate mai mari la împrumuturile interbancare și o volatilitate foarte ridicată a burselor de valori.

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

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

Efectele economice, comerciale și financiare ale "crizei pretului petrolului" în anul 2015 s-au resimțit în activitatea societății prin scăderea producției (cerere scăzută), diminuarea veniturilor, creșterea stocurilor de produse finite (la dispoziția clienților în vederea închirierii) și, nu în ultimul rând, reducerea cheltuielilor cu munca vie în procent de aproximativ 16% față de anul anterior (2014). Majoritatea companiilor petroliere și operatorii de foraj din piața internă și internațională și-au reorientat politica de investiții (achiziții de echipamente și utilaje petroliere) prin divizarea acestora din rațiuni economice și financiare în două componente:

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

5. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social

Capitalul social al UZTEL S.A. înregistrează la 31 decembrie 2015 o valoare de 13.413.648 lei, fiind împărțit în 5.365.459 acțiuni, cu valoare nominală de 2,50 lei.

Conform evidențelor existente la Depozitarul Central S.A. și la Bursa de Valori București, situația detinatorilor de acțiuni la data de 31.12.2015 este următoarea:

Actionar	Nr. acțiuni deținute	Pondere în capitalul social, %
Asociația UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Juridice	536.401	9,9973
Persoane Fizice	330.758	6,1646
TOTAL	5.365.459	100,0000

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral la 31 decembrie 2015. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei.

Rezerve legale

Rezervele legale sunt constituite conform situațiilor financiare statutare și nu pot fi distribuite. Societatea transferă către rezerva legală cel puțin 5% din profitul anual contabil până când soldul cumulat atinge 20% din capitalul social vărsat. În momentul în care s-a atins acest nivel, societatea poate efectua alocări suplimentare doar din profitul net.

La 31 decembrie 2015 Societatea are constituite rezerve legale în suma de 1.916.641 lei.

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Rezerve legale	1.916.641	1.916.641



Alte rezerve

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015</u> (lei)	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014</u> (lei)
Alte rezerve (rezerve din facilitati fiscale)	631.133	631.133

Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 66.788.199,18 lei la 31 decembrie 2015 si cuprinde rezervele din reevaluare obținute in urma reevaluărilor efectuate de către evaluatori independenți asupra:

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

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015</u> (lei)	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014</u> (lei)
Rezerve din reevaluare	66.788.199	69.365.689

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in anul 2015 cu valoarea de 2.577.490 lei prin capitalizarea surplusului din reevaluare, astfel:

- valoarea de 469.576 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare aferent suprafetei de 5.749 mp teren vandut in anul 2015;
- valoarea de 2.107.914 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare pentru mijloace fixe din categoriile constructii, instalatii tehnice, mijloace de transport si mobilier birotica, iesite din evidenta in anul 2015 si rectificari pentru perioadele anterioare acestuia .

6. REZULTATUL EXERCITIULUI

Rezultatul exercitiului

La finele exercitiului financiar 2015 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- **Rezultat brut din activitatea operationala** in suma de – 2.008.349 lei fata de aceeasi perioada a anului precedent (2014) cand rezultatul brut din activitatea operationala a fost in suma de + 2.838.643 lei ;
- **Rezultatul brut din activitatea financiara** in suma de + 283.230 lei fata de aceeasi perioada a anului precedent (2014) cand rezultatul brut din activitatea financiara a fost in suma de + 683.899 lei ;
- **Rezultatul brut al exercitiului financiar** fiind pierdere in suma de – 1.725.119 lei fata de aceeasi perioada a anului precedent (2014) cand rezultatul brut al exercitiului financiar a fost in suma de + 3.522.542 lei ;



- **Rezultatul net al exercitiului financiar** fiind pierdere in suma de – 2.037.296 lei fata de aceeași perioada a anului precedent (2014) cand rezultatul net al exercitiului financiar a fost in suma de + 2.403.349 lei ;

La data de 31.12.2015 societatea a inregistrat un rezultat brut operational negativ in valoare de (2.008.349) lei influentat de diminuarea constanta pe parcursul anului 2015 a cererii de utilaje si echipamente petroliere cu implicatii in reducerea cu 37,69 % a cifrei de afaceri comparativ cu aceeași perioada a anului anterior .

Desi criza mondiala care a afectat domeniul petrolier a avut repercusiuni negative si asupra productiei societatii Uztel S.A. (cifra de afaceri 2015 in scadere fata de anul 2014 cu 37,69 % , conducerea societatii a facut eforturi si a manageriat situatia de asa maniera incat a redus cheltuielile de exploatare (operationale) in concordanta cu volumul productiei realizate .

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Rezultat net (lei)	(2.037.296)	2.403.349
Acțiuni ordinare	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe actiune (lei)	(0,38)	0,44

Dividende

In anul 2015 Societatea a efectuat plati trimestriale in suma totala de 1.478,80 lei , reprezentand dividende nete convenite actionarilor pentru anii 2003 , 2005 si 2006 , astfel :

	lei
a) Plati Trimestrul I – an III reorganizare	182,00
b) Plati Trimestrul II – an III reorganizare	555,48
c) Plati Trimestrul III – an III reorganizare	91,00
d) Plati Trimestrul IV – an III reorganizare	650,32

Suma de 1.662.927,16 lei reprezentand dividende nete inregistrate la 31.12.2015 si convenite actionarilor pentru anii 2003 , 2005 , 2006 , 2007 si 2008 se afla inregistrata in tabelul definitiv al creantelor si va fi achitata esalonat conform graficului de plati aferent Planului de Reorganizare confirmat de Judecatorul Sindic prin Hotararea 1186 din 15.12.2015 .

Societatea nu a constituit si nu a virat dividende pentru anii 2011 , 2012 , 2013 , 2014 si 2015.

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Rezultatul brut contabil	(1.725.119)	3.522.542
Elemente asimilate veniturilor	3.667.906	3.145.831
Rezerva legala constituita	0	(241.609)
Venituri neimpozabile	(447.345)	(372.429)
Cheltuieli nedeductibile	518.163	1.105.693
Profit / (Pierdere fiscala)	2.013.605	7.160.028



Impozit pe profit rezultat	322.177	1.145.604
Sponsorizare	(10.000)	(26.412)
Impozit pe profit datorat	312.177	1.119.192
Profit net / (Pierdere neta)	(2.037.296)	2.403.350

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

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

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

Propunem ca pierderea neta contabilă în suma de -2.037.296,35 lei să fie înregistrată în evidențele contabile ale Uztel SA Ploiesti, astfel:

$$1171.01 = 121 \quad 2.037.296,35 \text{ lei}$$

Rezultat reportat – pierdere

Dacă s-ar fi utilizat alte rezerve (altele decât cele constituite din profitul net) atunci trebuiau impozitate, întrucât le-au fost schimbate destinațiile.

Conform Hotărârii Guvernului nr. 150 / 2011 pentru modificarea și completarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 571 / 2003, pierderea contabilă înregistrată la 31.12.2014, stabilită prin declarația de impozit pe profit, respectiv suma de 4.550.383,52 lei se va majora cu suma de 2.037.296,35 lei conform notei prezentate anterior.

8. REZULTATUL REPORTAT

Rezultatul reportat reprezintă rezultatul cumulat al Societății. La 31 Decembrie 2015 Societatea are un rezultat reportat înregistrat în suma de 7.952.819 lei.

Conform Hotărârii Guvernului nr. 150 / 2011 pentru modificarea și completarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 571 / 2003, pierderea contabilă înregistrată la finele anului 2010, stabilită prin declarația de impozit pe profit, respectiv diferența rămasă în suma de 4.550.383,52 lei se va majora cu suma de 2.037.296,35 lei conform notei prezentate.

Pierderea înregistrată în valoare de 6.587.679,87 lei se va recupera, astfel:

- 4.550.383,52 lei să se recupereze din profiturile impozabile obținute în următorii trei ani consecutivi (2016; 2017; 2018);
- 2.037.296,35 lei să se recupereze din profiturile impozabile obținute în următorii șapte ani consecutivi (2016; 2017; 2018; 2019; 2020; 2021 și 2022);

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Rezultatul reportat	7.952.819	7.694.744
Rezultat reportat la aplicare IFRS	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe acțiuni (lei)	1,48	1,43



9. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel :

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Provizioane pentru litigii	250.638	253.538

10. ACTIVE IMOBILIZATE

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	32.132.193	33.376.466	164.430	3.639.460	704.673	87.864.639
Cresteri	0	520.059	4.557.187	0	2.540.005	0	7.617.250
Iesiri	534.551	0	2.020.224	3.800	3.577.770	581.553	6.717.897
Sold la 31 decembrie 2015	17.312.865	32.652.252	35.913.429	160.630	2.601.694	123.120	88.763.992
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2015	0	3.397.468	20.356.721	60.808	0	0	23.814.997
Amortizare din an	0	4.003.804	2.924.750	13.966	0	0	6.942.520
Amortizarea iesirilor	0	0	298.448	4.821	0	0	303.269
Sold la 31 decembrie 2015	0	7.401.272	22.983.023	69.953	0	0	30.454.248
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2015	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri	0	0	0	0	0	0	0
Descresteri	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2015	0	0	0	0	0	0	0



IN REORGANIZARE JUDICIARA IN JUDICIAL REORGANISATION EN REDRESSEMENT

Valoare contabila neta

Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	28.734.726	13.019.746	103.622	3.639.460	704.673	64.049.643
Sold la 31 decembrie 2015	17.312.865	25.250.980	12.930.406	90.677	2.601.694	123.120	58.309.744

In anul 2015, clasa "Cladiri si constructii" a inregistrat crestere de 520.059 lei, reprezentand:

- Punere in functiune Hala ambalare produse finite in valoare de 237.518 lei;
- Punere in functiune Cale rulare pentru vagonet cabina de vopsire in valoare de 9.900 lei;
- Punere in functiune Platforma betonata cu rampa acces la hala ambalare si rigole de canalizare in valoare de 164.111 lei;
- Modernizari instalatie electrica de iluminat exterior in valoare de 108.530 lei.

In cursul anului 2015 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa "Masini si echipamente" a fost de 4.557.187 lei, reprezentand:

- Centru de strunjire EMSIL ST-70 CX CNC in valoare de 1.105.312 lei;
- Centru de prelucrare vertical EMSIL VMC 1600 HD CNC in valoare de 719.835 lei;
- Cuptor de niturare in valoare de 576.230 lei;
- Instalatie exhaustare noxe TO2 in valoare de 310.720 lei;
- Instalatie placare automata prin sudura in valoare de 175.713 lei;
- Instalatie de iluminat la hala M3 si Modelarie in valoare de 105.622 lei;
- Server IBM in valoare de 33.837 lei;
- Convertizoare si bobine retea in valoare de 29.911 lei;
- Instalatie iluminat hala ambalare si cabina de vopsire in valoare de 18.525 lei;
- Sistem Platin Star si calculator H81 in valoare de 6.936 lei;
- Dispozitiv magnetic de ridicat in valoare de 3.052 lei;
- Centru de prelucrare orizontal tip EMSIL BMC 130 CNC (diminuare valoare utilaj echipat cu masa de 1800x1600 mm in loc de 1800x2000 mm conform proces verbal de receptie finala) in valoare de - 44.018 lei.
- Reclasificare de active imobilizate in valoare de 1.515.512 lei reprezentand transferuri intre subgrupa de echipamente tehnologice (subgrupa 2.1), aparate si instalatii de masurare si control (subgrupa 2.2) si mijloace de transport (subgrupa 2.3) fara influente in valoarea totala a acestora .

lesirile inregistrate in evidenta contabila in anul 2015 la clasa "Terenuri" (descrestere in valoare de 534.551 lei) sunt justificate prin vanzarea suprafetei de 5.749 mp. teren, conform contractelor de vanzare cumparare cu incheiere de autentificare nr. 409 si 413/20.05.2015 catre Condrut Aurelia si Paun Elena, precum si contractelor de vanzare cumparare cu incheiere de autentificare nr. 2831, 2832, 2834, 2835 si 2836/07.07.2015 catre societatea Ralu Prod SRL Albesti Paleologu, Bucur Boris, Marin Ionut, Marin Catalin si Gavrilă Cristian.

lesirile inregistrate in evidentele contabile in anul anul 2015 la clasa „Masini si echipamente” in valoare totala de 2.020.224 lei, sunt justificate prin :

- vanzari de mijloace fixe in valoare de 127.500 lei;



- transfer de mijloace fixe in valoare de 167.000 lei identificate de comisia de inventariere inregistrate in evidenta scularie Sectia Utilaj Petrolier, precum si in evidenta mijloacelor fixe;
- casari de mijloace fixe din clasa "Echipament tehnologic" conform proceselor verbale de casare nr. 1, 2, 3, 4 / 07.09.2015 in valoare de 210.212 lei;
- reclasificari ale activelor imobilizate in valoare de 1.515.512 lei reprezentand transferuri intre subgrupa de echipamente tehnologice (subgrupa 2.1), aparate si instalatii de masurare si control (subgrupa 2.2) si mijloace de transport (subgrupa 2.3).

lesirile inregistrate in evidentele contabile in anul 2015 la clasa „Alte imobilizari corporale-mobilier, aparatura birotica” in valoare totala de 3.800 lei, reprezinta casari conform proces verbal de casare nr. 2/11.05.2015.

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	351.907	0	451.251
Intrari	27.055	77.354	0	104.409
iesiri	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2015	126.399	429.262	0	555.660
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	299.366	0	398.710
Amortizare din an	660	101.318	0	101.978
Amortizarea iesirilor	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2015	100.003	400.684	0	500.687
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2015	0	52.541	0	52.541
Sold la 31 decembrie 2015	26.395	28.578	0	54.973

In cursul anului 2015, Societatea a inregistrat in evidenta contabila cheltuieli de dezvoltare in valoare de 27.055 lei pentru realizarea urmatoarelor prototipuri: Prevenitor de stripare, Robinet cu sfera DN100 PN40 cu mecanism de blocare, Robinet cu sfera PN 10 BAR, Robinet cu sfera PN 100 BAR – dreapta si Adaptare supapa.

In cursul anului 2015, Societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 77.354 lei, reprezentand: suport tehnic pentru program integrat SIVICO in valoare de 52.965 lei, licenta antivirus ESET ENDPOINT in valoare de 7.797 lei si licenta si suport tehnic Managementul Mentenantei in valoare de 16.592 lei.

11. STOCURI

Prin comparatie, situatia stocurilor se prezinta dupa cum urmeaza:

STOCURI	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
În LEI	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Materii prime	2.090.109	2.217.493
Materiale auxiliare	960.452	976.200
Combustibili	47.024	80.708
Materiale pentru ambalat	13.702	13.969
Piese de schimb	5.931.062	6.009.832
Alte materiale consumabile	635.747	579.432
Alte materiale consumabile - protocol	36	-
Obiecte de inventar	718.462	727.806
Diferente de pret la materii prime si materiale	-	-
Produse in curs de executie	10.618.705	8.899.903
Semifabricate	2.145.746	2.222.735
Produse finite	10.598.500	9.528.331
Diferenta de pret la semifabricate	706.454	298.620
Diferenta de pret la produse finite	10.021.995	8.953.754
Ambalaje	5.087	15.280
Produse reziduale	70.644	63.760
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(337.327)	(346.850)
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	(1.624.422)	(1.996.788)
Ajustari pentru deprecierea altor materiale	(234.870)	(246.833)
Ajustari pentru deprecierea semifabricatelor	(287.521)	(290.912)
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(185.599)	(187.568)
Total	41.893.988	37.518.872
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	251.951	462.414
Total General Stocuri	42.145.939	37.981.286

12. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETĂȚII

Cifra de afaceri pe anul 2015 in valoare de 45.806.331,72 lei a fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

	lei
- cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de	45.075.999,00
- cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de	641.246,19
- cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de	89.086,53

VENITURI DIN EXPLOATARE

	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	lei	lei
Total venituri din exploatare, din care:	62.009.982	84.444.015
Cifra de afaceri	45.806.332	73.512.397
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	15.164.297	10.194.844
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	278.865	313.000
Alte venituri din exploatare	760.488	423.774



CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	lei	lei
Total cheltuieli din exploatare, din care:	64.018.331	81.605.372
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	26.498.849	37.833.331
Alte cheltuieli materiale	938.594	1.202.474
Alte cheltuieli externe	2.920.979	3.819.789
Chetuieli privind marfurile	72.012	51.891
Reduceri comerciale primite	-	(1.588)
Cheltuieli cu personalul	19.738.549	23.135.979
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile	7.043.300	7.073.059
Ajustari de valoare privind activele circulante	(444.437)	70.374
Alte cheltuieli de exploatare	7.253.385	8.422.383
Ajustari privind provizioanele	(2.900)	(2.320)

VENITURI FINANCIARE	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	lei	lei
Total venituri financiare, din care:	1.754.570	2.225.844
Venituri din diferente de curs valutar	1.493.584	1.416.443
Venituri din dobanzi	258.873	688.688
Alte venituri financiare	2.113	120.713

CHELTUIELI FINANCIARE	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	lei	lei
Total cheltuieli financiare, din care:	1.471.340	1.541.945
Cheltuieli privind dobanzile	176.486	361.280
Alte cheltuieli financiare	1.294.854	1.180.665

NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATILE DE EXPLOATARE

	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	lei	lei	lei
Rezultatul net al exercitiului	(2.037.296)	2.403.349	1.711.914
Cheltuieli cu impozitul pe profit	312.177	1.119.193	1.157.198
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	7.043.308	7.513.542	10.433.155
Castig / pierdere din vanzarea de mijloace fixe	-	-	-
Cheltuieli / venituri privind provizioanele pentru clienti	(4.124.629)	(4.169.862)	(1.055.263)
Pierderi din creante si debitori diversi	-	-	-



IN REORGANIZARE JUDICIARA IN JUDICIAL REORGANISATION EN REDRESSEMENT

Provizioane aferente stocurilor	(2.669.738)	(3.068.951)	(3.195.167)
Cheltuieli cu dobanda	(176.486)	(361.280)	(827.379)
Venituri din dobanzi	258.873	688.688	1.109.318
Venituri din dividende	-	-	-
Castig / pierdere din diferente de curs	198.820	276.423	(197.200)
Miscari in capitalul circulant	842.324	1.997.754	7.424.662
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	4.866.322	(1.234.716)	(3.441.724)
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	(342)	(604.506)	(155.718)
Crestere / (descrestere) stocuri	4.164.653	(2.891.152)	(43.106)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	858.206	(6.078.814)	1.575.021
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	-	794.900	174.708
Crestere / (descrestere) alte datorii	(10.576.377)	12.050.431	(8.101.356)
Numerar utilizat din activitati operationale	(687.538)	2.036.143	(9.992.175)
Impozit pe profit platit	(194.348)	(576.375)	(1.757.321)
Dobanzi platite	(176.486)	(361.280)	(1.078.457)
Numerar generat din activitati de exploatare	(2.253.343)	5.499.591	(3.691.377)
Numerar net din activitati de investitii	(2.304.511)	(4.269.428)	(699.895)
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(2.304.511)	(4.269.428)	(699.895)
Numerar net din activitati de finantare	(2.757.350)	(3.693.608)	(3.267.796)
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(2.755.871)	(3.658.177)	(3.182.551)
Dividende platite	(1.479)	(35.431)	(85.245)
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	(7.315.203)	(2.463.445)	(7.659.068)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	14.674.514	17.137.959	24.797.027
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	7.359.311	14.674.514	17.137.959
Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar	(7.315.203)	(2.463.445)	(7.659.068)

13. INFORMATII PE SEGMENTE

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



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

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

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

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

Segmentele de activitate identificate sunt :

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

Informatiile pe segmente pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015 sunt urmatoarele:

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2015	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	24.285.062,41	38,09
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	20.790.936,59	32,61
Venituri aferente stocurilor de produse finite	15.164.297,00	23,78
Venituri din servicii prestate	612.013,17	0,96
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	29.233,02	0,05
Venituri din vanzarea marfurilor	89.086,53	0,14
Total	60.970.628,72	95,62

Informatiile pe segmente pentru anul incheiat la 31 decembrie 2014 sunt urmatoarele:

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2014	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	38.138.694,59	44,00
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	33.584.236,54	38,75
Venituri aferente stocurilor de produse finite	10.194.844,00	11,76
Venituri din servicii prestate	595.467,34	0,69
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	1.114.993,06	1,29
Venituri din vanzarea marfurilor	79.005,26	0,09
Total	83.707.240,79	96,58



14. OPERATIUNI CU PARTI AFILIATE

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

Pe parcursul exercitiului financiar al anului 2015 s-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate:

a) Vanzari de produse finite si servicii :

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Vanzari an 2015</u> <u>lei</u>	<u>Vanzari an 2014</u> <u>lei</u>
Aprodem SA Ploiesti	-	3.359,16
Axon SRL Ploiesti	-	3.919,11
Comis SRL Valeni de Munte	1.449,56	6.383,77
Ipsar SRL Valeni de Munte	24.987,67	1.590,86
Iulnicomnic SRL Ploiesti	-	182,28
Platus Com SRL Campina	-	7.252,74
Titancore SRL Ploiesti	-	1.054,00
Vaspet SRL Focsani	-	124,99

b) Achizitii de bunuri si servicii :

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2015</u> <u>lei</u>	<u>Achizitii an 2014</u> <u>lei</u>
Aprodem SA Ploiesti	9.163,70	51.400,20
Axon SRL Ploiesti	659.611,20	1.218.517,80
Comis SRL Valeni de Munte	71.177,24	226.470,24
Electroservice Onel & CO SRL Ploiesti	-	50.552,16
Ipromet Focsani	16.752,40	480.457,84
Ipsar SRL Valeni de Munte	-	462.970,19
Iulnicomnic SRL Ploiesti	-	89.125,66
Passion SRL Ploiesti	69.834,27	93.125,20
Platus Com SRL Campina	108.186,07	320.655,78
Romconvert SA Ploiesti	34.100,00	78.597,40
Titancore SRL Ploiesti	188.879,02	294.515,12
Vaspet SRL Focsani	317.740,80	264.152,93

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2015</u> <u>usd</u>	<u>Achizitii an 2014</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	25.805,89	49.048,64

c) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :

Personalul cheie din conducere include directori executivi , personalul de conducere al sectiilor de productie (sefi sectie) si personalul de conducere al principalelor servicii functionale ale societatii (tehnic , proiectare , resurse umane , asigurarea calitatii , comercial , economic, administrative , productie , I.T.) .



	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Salarii brute achitate	1.436.149 lei	1.685.064 lei

15. ALTE INFORMATII

(1) Onorariile plătite auditorilor

In anul 2015 cheltuielile Societății referitoare la onorariile plătite auditorilor au fost în valoare de 104.450,75 lei, cu urmatoarea componenta :

Auditor Statutar	lei
- Ecoteh Expert SRL Bucuresti Romania	30.986,85

Audituri de certificare sisteme de management calitate si de produs (licente)	lei
- Constand Certification Center Moscova Rusia	13.356,30
- American Petroleum Institut Washington USA	10.096,47
- Thomson Ruters (Scientific) LLC New York USA	5.647,76
- DNV-GL Business Assurance SRL Bucuresti Romania	25.706,33
- GR Eurocert SRL Ploiesti Romania	12.821,85
- Asociația " Centrul de Resurse Re-Start " Iasi Romania	5.741,71
- Asociația de Standardizare din Romania	93,18

(2) Cheltuielile cu salariile personalului

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2014</u> (lei)
Cheltuielile cu salariile personalului	15.892.809	17.783.306

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2014</u>
Numărul mediu de angajați	517	614



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

Garantii financiare acordate

Uztel SA Ploiesti are constituite garantii de buna executie in suma totala de 50.000 lei si 14.500 eur prin emiterea de scrisori de garantie bancara cu cash colateral cu termene de expirare limitata, si anume:

1. Garantie de Buna Executie	14.500 eur	scadenta	02.02.2017
2. Garantie de Buna Executie	50.000 lei	scadenta	31.05.2016

Aceste garantii sunt inregistrate in conturile de trezorerie si au fost constituite la solicitarea clientilor societatii in momentul negocierii contractelor de vanzare de ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere, armaturi industriale, pompe de noroi, alte piese de schimb pentru utilaj petrolier, constructii metalice si piese turnate si forjate.

Societatea are constituite garantii de buna executie in suma totala de 423.483.80 lei prin inregistrarea in conturile de creante comerciale a acestor sume cu termen limitat (cuprins intre 12 si 19 luni), conform prevederilor contractuale negociate cu clientii interni si externi ai societatii.

Garantii financiare primite

Uztel SA Ploiesti a solicitat si beneficiaza de garantii de buna executie din partea furnizorilor pentru lucrarile de investitii pe care societatea le-a negociat cu acestia.

Aceste garantii sunt in suma totala de 12.565 lei si sunt evidentiata in conturile de furnizor de investitii (datorii comerciale) cu termen de expirare limitat (12 luni) conform prevederilor contractuale negociate cu furnizorii interni ai societatii.

(1) *Polite de asigurare detinute de societate*

Societatea detine Polita de asigurare OMNIASIG seria G nr. 901579 pe o perioada de 12 luni, si anume din data de 27.09.2015 pana la data de 26.09.2016 (se reinnoieste anual) reprezentand asigurare de raspundere civila a producatorului cu limita de raspundere asigurata prin polita in suma de 4.000.000 EUR cu teritorialitate: Romania si Europa.

Societatea detine Polita de asigurare GROUPAMA nr. 8000250018400 pe o perioada de 12 luni, si anume din data de 25.05.2015 pana la data de 24.05.2016 (se reinnoieste anual) reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri (pachete de riscuri) pentru o valoare declarata de 29.434.935 lei a unui numar de 26 cladiri si hale industriale de productie aflate in proprietatea societatii.

Toate politele de asigurare pe care societatea le-a incheiat au generat costuri financiare (iesiri de numerar), venituri operationale prin vanzari de produse si servicii complexe si, in principal, au asigurat actionarilor, administratorilor societatii si partenerilor comerciali stabilitate si incredere in activitatile comerciale si financiare prezente si viitoare ale societatii.

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

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:

- Autorizatia de mediu nr. PH-619 din 21.12.2009 valabila pana la data de 21.12.2019 pentru desfasurarea activitatii de productie ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere si service industrial, valorificare deseuri industriale reciclabile, captare, tratare si distributie apa, atelier vopsitorie.
- Autorizatia de gospodarirea apelor nr. 105 din 22.06.2015 valabila pana la data de 15.06.2017;

- Adeverinta de inregistrare in registrul Operatorilor economici autorizati care desfasoara operatiuni de valorificare a deeurilor nr. 0325 eliberata de Ministerul Economiei - Directia Politici Industriale, valabila pana la 31.03.2016.

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

Programul de masuri pe anul 2015 s-a realizat in proportie de 95%. Actiunile propuse au vizat gestionarea deeurilor , emisiile si imisiile, apa potabila si uzata , actiuni care au generat costuri totale in anul 2015 in valoare de 195.307,69 lei .

S-au realizat doua investitii importante pe linie de protectia mediului:

- montare cabina de vopsire Blowtherm cu filtre stop vopsea si filtre tavan in hala noua,
- montarea a doua unitati de filtrare AC 403 Vanterm pentru retinerea noxelor de la cele doua cupatoare de elaborare cu arc electric de la Atelierul Turnatorie TO2.

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

(3) Aspecte privind litigiile de natura juridica ale societatii

Societatea, in calitate de creditor, a intreprins toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul exercitiului financiar 2015 un numar de dosare comerciale prin instanțele judecatoresti, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila (fara implicatii materiale) in dosarele privind grupele de munca (litigii de munca) cu fostii salariatii .

Recuperare Debite	6 dosare
Executare Silita	19 dosare
Procedura Insolventei	17 dosare
Litigii Comerciale	9 dosare
Litigii de Munca	199 dosare

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

16. ADMINISTRAREA SOCIETATII

CADRUL LEGISLATIV FISCAL

Cadrul legislativ-fiscal din România si implementarea sa in practica se modifica frecvent si face subiectul unor interpretări diferite din partea diverselor organe de control. Declarațiile de impozit pe profit fac subiectul reviziei si corecțiilor autorităților fiscale, in general pe o perioada de cinci ani după data completării lor. Managementul considera ca a înregistrat in mod adecvat obligațiile fiscale din situațiile financiare anexate. Totuși, exista riscul ca autoritățile fiscale sa adopte poziții diferite in legătura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la aceasta data.

Mediul economic

Procesul de ajustare a valorilor in funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale incepand cu anul 2008 a afectat performanta acestora, inclusiv piața financiar- bancara din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si de creditare care a început la mijlocul anului 2008 a condus printre altele la un nivel scăzut si acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de împrumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piața financiara internaționala ar putea afecta capacitatea societății de a obține împrumuturi noi si refinantari ale facilităților existente in condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

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

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

Cadrul de desfășurare a activității

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

In prezent, piețele financiare internaționale resimt efectele crizei financiare mondiale declanșata in anul 2008, Aceste efecte s-au resimțit si pe piața financiara româneasca sub forma scăderii preturilor si lichidității piețelor de capital, precum si printr-o creștere a ratelor de dobânda de finanțare pe termen mediu datorita crizei globale de lichiditate. Pierderile semnificative suferite de piața financiara internaționala ar putea afecta capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi in condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

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

17. PARCURS PROCEDURA INSOVENTA - REORGANIZARE

In anul 2010, in temeiul Legii nr. 85/2006 privind procedura insolventei, cu modificarile si completarile ulterioare, Tribunalul Prahova, Sectia Comerciala si de Contencios Administrativ a admis cererea debitorului UZTEL S.A. Ploiesti de deschidere a procedurii insolventei, prin Incheierea pronuntata in sedinta din Camera de Consiliu la data de 06 septembrie 2010, in dosarul 4732/105/2010, numind administrator judiciar EUROINSOL CONSULTING SPRL.

Conform comunicărilor publicate in Buletinul Procedurilor de Insolventa, alte evenimente legate de derularea procedurii insolventei consemnate in dosarul 4732/105/2010, care sunt considerate ca fiind relevante pentru misiunea de audit, sunt:

- prin Incheierea din sedinta publica de la 27.05.2011, judecatorul sindic ia act de desemnarea de catre Comitetul Creditorilor a celui de-al doilea administrator judiciar EURO INSOL SPRL;
- prin Sentinta nr. 1282/09 octombrie 2012, Tribunalul Dolj, Sectia a II-a Civila confirma Planul de reorganizare propus de debitoare si dispune reorganizarea activitatii Societatii pe o perioada de 3 ani, plan care angaja achitarea in totalitate a creantelor inscrise in Tabelul definitiv de la data intocmirii planului;
- depunerea Tabelului rectificat al creantelor la 19.02.2013, (BPI nr. 3824/04.03.2013).



- prin Hotararea nr. 1 din 10.10.2013 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Uztel SA cu cvorumul si majoritatea necesare , impuse de dispozitiile art. 115 din Legea nr. 31/1990 R si de dispozitiile cap. IV , art. 11 din Actul Constitutiv al Uztel SA , s-a revocat mandatul Administratorului Special Radulescu N Dan PFA si s-a votat numirea unui nou Administrator Special in persoana domnului ing. Zidaru Ion – Director General al Uztel SA .
- prin cererea de inregistrare mentiuni nr. 61793/23.10.2013 , Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr.1/10.10.2013 , in baza rezolutiei nr. 19127 din 25.10.2013 a fost inscrisa in Registrul Comertului la data de 25.10.2013 ,dispunandu-se inregistrarea mentiunilor cu privire la persoanele imputernicite si publicarea Hotararii in Monitorul Oficial al Romaniei , Partea a –IV-a .
- Aprobarea prelungirii Planului de Reorganizare cat si modificarea programului de plata al creantelor a fost votat , aprobat si inregistrat prin Procesul Verbal nr. 38 din 16.01.2014 al Adunarii Creditorilor . Judecatorul Sindic prin Sentinta nr. 112 din 28.01.2014 confirma modificarea si prelungirea Planului de Reorganizare al Uztel SA Ploiesti cu inca un an .
- Aprobarea modificarii Planului de Reorganizare si a programului de plata al creantelor a fost votat , aprobat si inregistrat prin Procesul Verbal nr. 500 din 26.11.2015 al Adunarii Creditorilor . Judecatorul Sindic prin Sentinta nr. 1186 din 15.12.2015 confirma modificarea Planului de Reorganizare al Uztel SA Ploiesti .

In anul 2015 societatea a efectuat plati trimestriale conform graficului de plati din Planul de Reorganizare in suma totala de 8.698.892,75 lei , astfel :

Rata trimestrul I 2015 (09.01.2015) in suma totala de 2.345.957,41 lei , din care:	lei
a) Creante Garantate	1.660.079,00
b) Creante Bugetare	685.696,41
c) Creante Subordonate	182,00

Rata trimestrul II 2015 (09.04.2015) in suma totala de 2.346.330,89 lei, din care:	lei
a) Creante Garantate	1.660.079,00
b) Creante Bugetare	685.696,41
c) Creante Subordonate	555,48

Rata trimestrul III 2015 (09.07.2015) in suma totala de 2.345.875,37 din care:	lei
a) Creante Garantate	1.660.078,00
b) Creante Bugetare	685.706,37
c) Creante Subordonate	91,00

Rata trimestrul IV 2015 (09.10.2015) in suma totala de 1.660.729,08 lei, din care:	lei
a) Creante Garantate	1.660.078,76
b) Creante Subordonate	650,32



In anul 2015 administrarea Societatii a fost asigurata de consorțiul format din Euro Insol SPRL, cu sediul in Bucuresti, str. Costache Negri nr. 1-5, Cladirea Opera Center, reprezentata prin av. dr. Borza Remus Adrian si Euroinsol Consulting SPRL, cu sediul in Ploiesti, Bdul. Republicii nr. 21, reprezentata prin av. Alina Mariana Maer .

Reluarea tranzactionarii actiunilor Societatii simbol UZT

Odata cu dispunerea deschiderii procedurii de insolventa, Societatea a fost suspendata de la tranzactionare, conform situatiilor si evidentelor BVB din perioada 09.10.2012 – 09.01.2013 . Reluarea tranzactionarii actiunilor Societatii fiind inregistrate cu data de 10.01.2013.

Incepand cu data de 06.09.2010, data la care s-a deschis procedura de insolventa la cererea Societatii, conform dosar 4732/105/2010 si prin Incheierea de sedinta din 06.09.2010 la Tribunalul Prahova, s-a numit ADMINISTRATOR JUDICIAR firma EUROINSOL CONSULTING SPRL reprezentata prin Asociat coordonator av. Maer Alina Mariana. Prin incheierea de sedinta din data de 05.11.2010 la cererea formulata de EUROINSOL CONSULTING SPRL, in calitate de administrator judiciar al Societatii, judecatorul sindic dispune ridicarea dreptului de administrare.

Prin Incheierea pronuntata in sedinta din Camera de Consiliu din 30.06.2011 – dosar nr. 4732/105/2010 Tribunalul Prahova, judecatorul sindic a confirmat consorțiul format din EURO INSOL SPRL Bucuresti si EUROINSOL CONSULTING SPRL Ploiesti, consorțiu care sa administreze procedura insolventei societatii SC Uztel SA, luand in acest sens act de delimitarea atributiilor intre cei doi administratori consemnate in protocolul de colaborare incheiat la data de 24.06.2011.

Pentru perioada 01.01.2015 – 31.12.2015 valoarea totala a onorariului acordat Consorțiului a fost de 1.791.401,03 lei (exclusiv TVA) , inregistrat astfel :

- Administrator Judiciar Euro Insol SPRL – 1.162.131,33 lei (exclusiv TVA) .
- Administratorului Judiciar Euroinsol Consulting SPRL – 629.269,70 lei (exclusiv TVA).

CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII – in perioada 01.01.2015 – 31.12.2015 nu a inregistrat fluctuatii in exercitarea atributiilor de conducere :

PERIOADA 01.01.2015 - 31.12.2015			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Zidaru Ion	Administrator Special Director General	01.01.2015-31.12.2015	Decizia 44 / 23.04.2013
Gruescu Serban Gheorghe	Director Tehnic	01.01.2015-31.12.2015	Decizia 194 / 28.11.2012
Gheorghiu Mihail Gabriel	Director Comercial	01.01.2015-31.12.2015	CIM 238 / 31.01.2013
Popescu Ileana	Director Economic	01.01.2015-31.12.2015	Decizia 592 / 30.11.2010



Pentru perioada 01.01.2015 - 31.12.2015 remuneratiile totale ale conducerii executive a societatii au reprezentat un procent de 4,61 % din fond salarii .

Consortiul de
Administratori Judiciari ,

Euro Insol SPRL si Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana



Administrator Special-Director General,
Ing. Zidaru Ion

Director Economic,
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala,
Ec. Ilie Marian

NOTA PRIVIND PROPUNEREA DE ACOPERIRE A PIERDERII CONTABILE LA 31.12.2015

Se propune Adunarii Generale a Actionarilor ca pierderea neta contabila in suma de - 2.037.296,35 lei sa fie inregistrata in evidentele contabile ale Uztel SA Ploiesti , astfel :

1171.01	=	121	2.037.296,35 lei
Rezultat reportat – pierdere		Profit sau Pierdere	

Conform Codului Fiscal republicat si actualizat , pierderea contabila inregistrata la 31.12.2014 , stabilita prin declaratia de impozit pe profit , respectiv suma de 4.550.383,52 lei se va majora cu suma de 2.037.296,35 lei conform notei prezentate anterior.

Pierderea contabila cumulata inregistrata in evidentele contabile ale Uztel S.A. Ploiesti la data de 31.12.2015 , in valoare totala de 6.587.679,87 lei se va recupera , astfel :

- Suma de 4.550.383,52 (pierdere contabila an 2010 – diferenta) lei sa se recupereze din profiturile impozabile obtinute in urmasorii trei ani consecutivi (2016 ; 2017 ; 2018) si / sau conform Art.26 alin(9) din Codul Fiscal republicat si actualizat “Rezervele reprezentând facilități fiscale nu pot fi utilizate pentru majorarea capitalului social, pentru distribuire sau pentru acoperirea pierderilor. **În cazul în care nu sunt respectate prevederile prezentului alineat, aceste sume se impozitează ca elemente similare veniturilor în perioada fiscală în care sunt utilizate.** În situația în care sunt menținute până la lichidare , acestea nu sunt luate în calcul la rezultatul fiscal al lichidării ”.
- Suma de 2.037.296,35 (pierdere contabila an 2015) lei sa se recupereze din profiturile impozabile obtinute in urmasorii sapte ani consecutivi (2016 ; 2017 ; 2018 ; 2019 ; 2020 ; 2021 si 2022) si / sau conform Art.26 alin(9) din Codul Fiscal republicat si actualizat “Rezervele reprezentând facilități fiscale nu pot fi utilizate pentru majorarea capitalului social , pentru distribuire sau pentru acoperirea pierderilor. **În cazul în care nu sunt respectate prevederile prezentului alineat,**

aceste sume se impozitează ca elemente similare veniturilor în perioada fiscală în care sunt utilizate. În situația în care sunt menținute până la lichidare , acestea nu sunt luate în calcul la rezultatul fiscal al lichidării “.

Consortiul de
Administratori Judiciari,

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian



Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special-Director General
Ing. Zidariu Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Ctb. Generala
Ec. Ilie Marian