



**UZTEL S.A.**

**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

---

## **SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE ALE**

**S.C. UZTEL S.A. PLOIESTI**

**LA 31.12. 2016**

**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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

---

### 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

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)**Situația poziției financiare individuale**

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016

În LEI	Nota	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>
<b>Active pe termen lung</b>			
Imobilizari corporale	10	51.773.835	58.309.744
Investitii imobiliare		-	-
Imobilizări necorporale	10	109.617	54.973
Active financiare	10	-	-
<b>Total active pe termen lung</b>		<b><u>51.883.452</u></b>	<b><u>58.364.717</u></b>
<b>Active curente</b>			
Stocuri	11	37.903.801	42.145.939
Creante comerciale si alte creante	4	14.600.326	17.769.723
Creante privind impozitul amanat	4	7.557	-
Imprumuturi acordate partilor afiliate		-	-
Impozite de recuperat	4	17.857	-
Alte active		-	-
Numerar și echivalente de numerar	4	1.245.085	7.359.311
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii		-	-
<b>Total active curente</b>		<b><u>53.774.626</u></b>	<b><u>67.274.973</u></b>
<b>Total Activ</b>		<b><u>105.658.078</u></b>	<b><u>125.639.690</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>			
<b>Capital si rezerve</b>			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Prime de capital		-	-
Rezerve	5	67.707.446	69.335.973
Rezultatul exercitiului	6	(19.146.952)	(2.037.296)
Rezultatul reportat	8	(10.069.996)	7.952.819
<b>Total Capitaluri</b>		<b><u>74.504.958</u></b>	<b><u>94.156.300</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Datorii comerciale	4	5.271.246	6.051.297
Imprumuturi primite de la parti afiliate		-	-
Imprumuturi	4	6.087.660	-
Leasing financiar si datorii purtatoare de dobanda		-	-
Datorii privind impozitul amanat		-	-
Alte datorii	4	1.585.053	2.161.581
Provizioane	9	246.213	250.638
Venituri in avans	4	-	-
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>4</b>	<b><u>13.190.172</u></b>	<b><u>8.463.516</u></b>

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)**Continuare Situația poziției financiare individuale****Datorii curente**

Datorii comerciale	4	11.311.105	9.612.345
Imprumuturi primite de la parti afiliate		-	-
Imprumuturi	4	2.467.306	4.772.776
Leasing financiar si datorii purtatoare de dobanda		-	-
Datorii privind impozitul amanat		-	-
Alte datorii	4	3.647.565	6.898.040
Venituri in avans	4	536.971	1.618.884
Impozit pe profit curent	7	-	117.829
<b>Total datorii curente</b>		<b><u>17.962.947</u></b>	<b><u>23.019.873</u></b>
<b>Total datorii</b>		<b><u>31.153.119</u></b>	<b><u>31.483.390</u></b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>		<b><u>105.658.078</u></b>	<b><u>125.639.690</u></b>

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)**Situația Individuală a rezultatului global  
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016**

<b>În LEI</b>	<b>Nota</b>	<b><u>31-decembrie</u></b>	<b><u>31-decembrie</u></b>
		<b>2016</b>	<b>2015</b>
Venituri	12	41.510.000	45.806.332
Venituri din investitii		-	-
Alte venituri	12	1.132.405	1.039.353
Alte castiguri / ( pierderi ) -net	12	(711.594)	447.337
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productie in curs de executie	12	5.577.215	15.164.297
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	12	(30.070.705)	(30.430.434)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	12	(6.057.829)	(7.043.300)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	12	(14.751.961)	(15.892.809)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	12	(3.323.695)	(3.845.740)
Cheltuieli privind prestatii externe	12	(6.591.198)	(5.678.456)
Alte cheltuieli	12	(5.649.037)	(1.574.929)
Alte castiguri / ( pierderi ) -net	12	-	-
<b>Profit din exploatare</b>	12	<b><u>(18.936.399)</u></b>	<b><u>(2.008.349)</u></b>
Venituri financiare	12	1.324.412	1.754.570
Cheltuieli financiare	12	1.534.965	1.471.340
Alte castiguri / ( pierderi ) financiare -net		-	-
<b>Costuri financiare - net</b>		<b><u>(210.553)</u></b>	<b><u>283.230</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) inainte de impozitare</b>		<b><u>(19.146.952)</u></b>	<b><u>(1.725.119)</u></b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	7	-	312.177
Cheltuiala / venit cu impozitul pe profit amanat	7	-	-
<b>Profit / ( pierdere ) aferent exercitiului - net</b>	6	<b><u>(19.146.952)</u></b>	<b><u>(2.037.296)</u></b>
Alte elemente ale rezultatului global			
Castiguri / ( pierderi ) din reevaluarea imobiliarilor corporale	10	-	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare		-	-
<b>Total rezultat global aferent exercitiului</b>		<b><u>(19.146.952)</u></b>	<b><u>(2.037.296)</u></b>
<b>Rezultat pe actiune</b>	6	<b><u>(3,57)</u></b>	<b><u>(0,38)</u></b>
<b>Numarul actiunilor</b>	6	<b><u>5.365.459</u></b>	<b><u>5.365.459</u></b>



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

### Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2016

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		-	-	-	-	-	-	-
Distribuire 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 între 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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

### 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		13.413.648	3.453.860	1.916.641	66.788.199	631.133	7.952.819	94.156.300
2016								
Reevaluarea imobilizari corporale		-	-	-	-	-	-	-
Distribuire de dividende		-	-	-	-	-	-	-
Rezerva din reevaluare realizata	5	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	8	-	-	-	-	-	1.124.137	1.124.137
Transferul rezultatului perioadei la rezerve legale	6	-	-	-	-	-	-	-
Profit net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(19.146.952)	(19.146.952)
Eliminarea aplicarii IAS 29 asupra elementelor de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-	-
Transferuri între conturi de capital		-	-	-	(1.628.527)	-	-	(1.628.527)
Sold la								
31 decembrie		13.413.648	3.453.860	1.916.641	65.159.672	631.133	(10.069.996)	74.504.958
2016								

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)**Situația individuală a fluxurilor de trezorerie  
pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2016**

	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u> lei	<u>31-decembrie</u> <u>2014</u> lei
<b>Profitul net al anului</b>	<b>(19.146.952)</b>	<b>(2.037.296)</b>	<b>2.403.349</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	312.177	1.119.193
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	6.057.829	7.043.308	7.513.542
Castig / ( pierdere ) din vanzarea de mijloace fixe	-	-	-
Provizioanele pentru clienti	(730.576)	(4.124.629)	(4.169.862)
Venituri / ( cheltuieli ) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante	6.779.810	-	-
Provizioane pentru stocuri	-	(2.669.738)	(3.068.951)
Cheltuieli cu dobanda	(112.593)	(176.486)	(361.280)
Venituri din dobanzi	71.198	258.873	688.688
Venituri din dividende	-	-	-
Castig / ( pierdere ) din diferente de curs	278.002	198.820	276.423
<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>12.343.670</b>	<b>842.324</b>	<b>1.997.754</b>
Crestere / descrestere creante comerciale si alte creante	3.144.665	4.866.322	(1.234.716)
Crestere / descrestere in alte active circulante	(682)	(342)	(604.506)
Crestere / descrestere stocuri	4.242.138	4.164.653	(2.891.152)
Crestere / descrestere datorii comerciale	918.711	858.206	(6.078.814)
Crestere / descrestere venituri inregistrate in avans	-	-	794.900
Crestere / descrestere alte datorii	(1.248.979)	(10.576.377)	12.050.431
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>7.055.853</b>	<b>(687.538)</b>	<b>2.036.143</b>
Impozit pe profit platit	(17.857)	(194.348)	(576.375)
Dobanzi platite	(112.593)	(176.486)	(361.280)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>122.120</b>	<b>(2.253.343)</b>	<b>5.499.591</b>
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(1.425.341)</b>	<b>(2.304.511)</b>	<b>(4.269.428)</b>
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(1.425.341)	(2.304.511)	(4.269.428)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>(4.811.005)</b>	<b>(2.757.350)</b>	<b>(3.693.608)</b>
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(4.772.776)	(2.755.871)	(3.658.177)
Dividende platite	(38.229)	(1.479)	(35.431)





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

---

<b>Creștere/(scădere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(6.114.226)</b>	<b>(7.315.203)</b>	<b>(2.463.445)</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>7.359.311</b>	<b>14.674.514</b>	<b>17.137.959</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>1.245.085</b>	<b>7.359.311</b>	<b>14.674.514</b>
<b>Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(6.114.226)</b>	<b>(7.315.203)</b>	<b>(2.463.445)</b>

Situațiile financiare au fost aprobate de Directorul General și au fost autorizate pentru a fi emise la data de 24.04.2017 .



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

## NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

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

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

IAS 1.51 Situatiile financiare conforme cu IFRS au fost intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2016 .

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

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

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

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

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

#### Descrierea activitatii

Societatea comerciala „UZTEL” S.A. Ploiesti a fost infiintata in anul 1904, avand o experienta de 112 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, prelucrarii si distributiei de produse petroliere in Romania. Societatea a fost nationalizata in anul 1948 si si-a extins activitatea prin inglobarea activitatii de reparatii echipamente petroliere.

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

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

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

Pana in anul 1990 a fost denumita „Intreprinderea de Utilaj Petrolier si Reparatii Teleajen”, iar apoi, in baza Legii nr.15/1990, a Legii nr.31/1990 si H.G. nr. 1213/1990 s-a reorganizat ca societate comerciala, fiind inregistrata cu denumirea 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 cresterea cotei de piata privind eficienta productiei prin imbunatatirea receptivitatii la cererile clientilor, diversificarea gamei de produse si servicii oferite, crearea de societati mixte de tip joint-venture si deschiderea de reprezentante comerciale in zonele de interes in domeniul de activitate in care activeaza.

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

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

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

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

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

- redefinirea organizarii gamei de produse, concentrarea pe produsele 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 clientii externi si interni ;
- 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, a celor potentiali si cresterea cifrei de afaceri si, implicit, a volumului de vanzari al firmei.

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

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

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-14001-2004 , ISO 9001-2008 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 întocmit setul complet de situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 881/2012 , Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 privind aplicarea Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară .

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Sumele sunt exprimate în lei în toate componentele situațiilor financiare .

Situațiile financiare au fost întocmite utilizând standardele și interpretările emise la 31 decembrie 2016, pe baza manualului de politici contabile în vigoare la acea dată. Ca parte a procesului de trecere la IFRS, Societatea a întocmit și situațiile financiare necesare să furnizeze informațiile comparative pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015.

Pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în baza IFRS, Societatea a procedat la inventarierea elementelor de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și la evaluarea acestora potrivit prevederilor cuprinse în IFRS .

Situațiile financiare alăturate se bazează pe înregistrările contabile statutare ale Societății, ajustate și reclasificate în vederea unei prezentări juste în conformitate cu IFRS.

Ajustările semnificative aduse situațiilor financiare statutare se referă la:

- gruparea unui număr de conturi în poziții ale situației financiare mai cuprinzătoare;
- întocmirea notelor la situațiile financiare, precum și a celorlalte cerințe de prezentare în conformitate cu IFRS.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în conformitate cu convenția costului istoric cu excepția celor prezentate în continuare în politicile contabile.

UZTEL SA nu face parte dintr-un grup de entități aflate sub controlul unei societăți mamă și nu aplică IAS 27 - Situații financiare consolidate și individuale întrucât societatea nu se află într-un perimetru de consolidare.

Administratorii societății își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2016 și confirmă că acestea sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, iar societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate .

#### *b. Bazele evaluării*

IFRS prevede ca situațiile financiare întocmite pe baza costului istoric să fie ajustate, luând în considerare efectul inflației, dacă acesta a fost semnificativ (IAS1.106), pentru a include reevaluarea imobilizărilor corporale și ajustate conform Standardului Internațional de Contabilitate IAS 29- Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste, până la 31 decembrie 2003. Începând cu 1 ianuarie 2004, economia României nu mai este considerată hiperinflaționistă.

Societatea nu aplică contabilitatea din mediul hiperinflaționist începând cu această dată.

Societatea nu aplică IFRS-uri emise și neintrate în vigoare la 31.12.2016 , nu poate estima impactul neaplicării acestor prevederi asupra situațiilor financiare individuale însă intenționează să aplice aceste prevederi odată cu intrarea lor în vigoare.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### *c. Continuarea activitatii*

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

Acest principiu este confirmat de indeplinirea Planului de Reorganizare elaborat de Societate, dar si de modul cum Societatea a functionat in anul de referinta, 2016 si in anul anterior 2015 .

Prin sentinta nr.129 din data de 03.03.2017 pronuntata in Dosarul nr. 4732/105/2010 de Tribunalul Dolj ; Sectia a –II- a Civila , s-a dispus inchiderea procedurii reorganizarii societatii Uztel SA , ca urmare a indeplinirii obligatiilor de plata asumate in planul confirmat prin Sentinta nr. 1282 din 9 octombrie 2012 si reinsertia societatii comerciale Uztel SA in circuitul economic cu continuarea activitatii .

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 baza analizelor efectuate, 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:



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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

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

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

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

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societatii, conducerea a facut estimari pentru provizioane pentru ajustarile privind deprecierea creantelor incerte si a stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta care au efect asupra valorilor din situatiile financiare anuale 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 2016 sunt dupa cum urmeaza:

<u>Moneda</u>	<u>31 Decembrie 2016</u>
1 Euro	4,5411 lei
1 dolar SUA	4,3033 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 au asigurat lichiditatile necesare achitarii ratelor trimestriale conform graficului de plata a creantelor creditorilor, aferent Planului de Reorganizare al societatii, plan ce a fost indeplinit conform Sentintei nr. 129 din 03.03.2017 pronuntata de Tribunalul Dolj , Sectia a-II-a Civila . 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)



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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.

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

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

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

#### *d. Datorii comerciale*

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

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

#### *e. Imprumuturi purtatoare de dobanda*

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





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz. Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuate până la data de 31 decembrie 2003, plus porțiunea reevaluării efectuată după data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de până la 30 aprilie 2009 nu vor fi impozitate în momentul transferului către rezervele reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare, ci în momentul schimbării destinației acestora.

Rezervele statutare realizate sunt impozabile în viitor, în situația modificării destinației rezervelor sub orice formă, în cazul lichidării, fuziunii Societății, inclusiv la folosirea acestora pentru acoperirea pierderilor contabile, cu excepția transferului, după data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluărilor efectuate după 1 ianuarie 2004.

Când parti ale unei imobilizări corporale au durate de viață utilă diferite, acestea sunt considerate elemente de active separate .

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din situația poziției financiare împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Castigurile sau pierderile în urma casării sau cedării sunt egale cu încasarile nete obținute din cedare (mai puțin cheltuielile cu cedarea), din care se deduce valoarea contabilă netă a activului. Ele se recunosc ca venit sau cheltuială în contul de profit și 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 și 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 justă a activelor tangibile a fost stabilită pe baza principiului continuității.

#### *h. Amortizarea*

Imobilizările corporale sunt în general amortizate folosind metoda liniară, pe parcursul duratelor de viață utilă estimate începând cu luna următoare punerii în funcțiune și se include lunar în costurile societății. Duratele de viață (în ani) utilizate (fiscale) pentru imobilizările corporale sunt următoarele:

	<u>Durata de Viață ( 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 încetează cel mai devreme la data când activul este clasificat drept detinut în vederea vânzării în conformitate cu IFRS 5 și la data la care activul este derecunoscut .

Imobilizările în curs și terenurile nu sunt supuse amortizării. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune. Valorile reziduale ale activelor și duratele de viață utile sunt revizuite și ajustate dacă este cazul la data fiecărei situații a poziției financiare. Dacă așteptările se deosebesc de alte estimări anterioare, modificarea trebuie contabilizată ca modificare de estimare contabilă în conformitate cu IAS 8 - Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori.

Valoarea contabilă a unui activ este redusă imediat la valoarea recuperabilă în cazul în care valoarea contabilă depășește valoarea recuperabilă estimată.

*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 in care Societatea isi asuma totalitatea riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing financiar. Imobilizarile corporale achizitionate prin contracte de leasing financiar sunt prezentate la minimum dintre valoarea de piata si valoarea actualizata a platilor viitoare, mai putin deprecierea acumulata si deprecierea de valoare. Platile de leasing sunt inregistrate in conformitate cu politica contabila. Mijloacele fixe achizitionate in leasing financiar sunt amortizate pe durata lor de viata.

*j. Imobilizari necorporale*

Imobilizarile necorporale cu durata de viata utila determinata sunt amortizate pe durata de viata economica si evaluate pentru depreciere ori de cate ori exista indicii ca imobilizarea necorporala ar putea fi depreciata. Perioada de amortizare pentru o imobilizare necorporala cu o durata de viata utila determinata este revizuita cel putin la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar. Modificarile in duratele de viata utila preconizata sau in ritmul preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare incorporate in active sunt contabilizate prin modificarea perioadei de amortizare, si sunt tratate ca modificari ale estimarilor contabile. Cheltuiala cu amortizarea imobilizarilor necorporale cu durate de viata utila determinata este recunoscuta in contul de profit sau pierdere in categoria cheltuieli operationale. Conform IAS 38 imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatia pozitiei financiare la valoarea reevaluată. Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale. Cheltuiala aferenta achizițiilor de licențe pentru programele informatice este capitalizata 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 reglementarilor general acceptate nu pot fi dobandite prin schimburi de active , acestea fiind tratate ca livrari 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 SIVECO Applications - SVAP 2011). Valoarea producției în curs de execuție 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 exercitiului financiar se face influențând stocurile, cu diferențele (+ / -) rezultate în urma inventarierii anuale.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

---

#### *l. Dividende*

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

#### *m. Beneficiile angajatilor*

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

#### *n. Provizioane*

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

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarei raportari financiare 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, returnari 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 bancare si pierderi din deprecierea activelor financiare. Dobanda la capitalul imprumutat, precum si comisiunile 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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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 2016 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:

Amendamente la IFRS 7 *Instrumente Financiare : informatii de furnizat* , apărute în ianuarie 2017. La nivelul Uniunii Europene, acestea sunt în curs de aprobare .

- Propuneri de amendamente la IFRS 10 privind vânzarea sau aportul de active dintre un investitor si asociatii sai sau în asocieri în participatiune , aparute în septembrie 2014 cu intrare în vigoare după 1 ianuarie 2016. La nivelul Uniunii Europene, nu a fost stabilit încă un calendar de aprobare.
- Amendamente la IAS 12 . Recunoasterea impozitului pe profit amanat pentru pierderi nerealizate, aparute în ianuarie 2016 cu intrare în vigoare dupa 1 ianuarie 2017. La nivelul Uniunii Europene, acestea sunt în curs de aprobare.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

---

- Clarificări la IFRS 15 . Venituri din contractele cu clientii apărute în aprilie 2016 cu intrare în vigoare de la 1 ianuarie 2018. La nivelul Uniunii Europene, acestea sunt în curs de aprobare .
- Amendamente la IFRS 2: .Clasificari evaluari ale tranzactiilor referitoare la plati bazate pe actiuni aparute în iunie 2016, cu intrare în vigoare de la 1 ianuarie 2018. La nivelul Uniunii Europene , acestea sunt în curs de aprobare .
- Amendamente la IFRS 4: .Aplicarea IFRS 9 *Instrumentefinanciare*cu IFRS 4 *Contracte deasigurari*, apărute în Septembrie 2014 cu intrare în vigoare dupa 1 ianuarie 2018. La nivelul Uniunii Europene, acestea sunt în curs de aprobare.
- IFRIC 22 .Tranzactii în monedă straina si considerente avansate apărut în decembrie 2016 cu intrare în vigoare după 1 ianuarie 2018 . La nivelul Uniunii Europene , acesta este în curs de aprobare.
- Amendamente la IAS 40 .Transferuri de investitiii mobiliare apărute în decembrie 2016 cu intrare în vigoare după 1 ianuarie 2018. La nivelul Uniunii Europene , acestea sunt în curs de aprobare.

#### **Noi standarde internationale neaplicate de Societate**

- Societatea nu aplică unele IFRS sau prevederi noi IFRS emise si ne intrate învigoare la data situatiilor financiare. Societatea nu poate estima impactul aplicării acestor prevederi asupra situatiilor financiare si intentionează să aplicea aceste prevederi o dată cu intrarea lor în vigoare.
- Dintre standardele emise, dar care nu sunt încă în vigoare, societatea nu va fi în situatia de a aplica prospectiv nici unul dintrea ceste.

Acesteasunt:

- IFRS 9 *Instrumente financiare* care încorporează cerintele de clasificare si evaluare, depreciere, contabilitate generală de acoperire si de recunoastere ale instrumentelor financiare,apărută în iulie 2014, cu intrare în vigoare la sau după 1 ianuarie 2018. La nivelul Uniunii Europene (UE), acest standard este în curs de aprobare.
- IFRS 14 se aplică la primele situatii financiare anuale IFRS ale unei entități pentru perioada care începe la sau după 1 ianuarie 2016, fiind publicat în ianuarie 2014. La nivelul UniuniiEuropene, acest standard nu a fost încă aprobat.
- IFRS 15 se aplică la primele situatii financiare anuale IFRS ale unei entitati pentru perioada care începe la sau după 1 ianuarie 2018, fiind publicat în Mai 2014 si adoptat de Uniunea Europeană în septembrie 2016, cu intrare în vigoare în UE începând cu 1 ianuarie 2018
- IFRS 16 *Contracte de leasing* se aplică la primele situatii financiare anuale IFRS ale unei entitati pentru perioada care începe la sau după 1 ianuarie 2019, fiind publicat în 13 ianuarie2016. La nivelul Uniunii Europene, acest standard este în curs de aprobare.

*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.

**1 Creante comerciale si de alta natura**

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

**2 Imprumuturi purtatoare de dobanda**

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

**3 Imobilizari corporale**

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

**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 a intervenit un eveniment semnificativ ulterior incheierii exercitiului financiar , si anume :

- Inchiderea procedurii reorganizarii societatii Uztel SA si reinsertia in circuitul economic cu continuarea activitatii conform Sentintei nr. 129 din data de 03.03.2017 pronuntata de Tribunalul Dolj .



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### 4. MANAGEMENTUL RISCULUI

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

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

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

##### *Riscul de credit*

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Creante	14.625.740	17.769.723

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

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

- Creante față de administrații locale: creante bugetare;
- Creante față de instituții și instituții financiare: conturi bancare, fonduri de garantare;
- Creante față de societăți: plăți în avans societăți;
- Alte elemente: imobilizări corporale.

Valoarea expusă la risc a unui element de activ este reprezentată de valoarea sa bilanțieră și este identificată în baza documentelor furnizate de Departamentul Contabilitate.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### ▪ Creante comerciale si alte creante

La 31 decembrie 2016, situatia creantelor societatii se prezinta după cum urmează :

Situatia Creantelor la data de 31.12.2016			lei
CREANTE	Sold la 31.12.2016	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>14.600.326</b>	<b>12.207.427</b>	<b>2.392.899</b>
Clienti interni	4.284.726	4.284.726	-
Clienti externi	3.509.607	3.509.607	-
Clienti incerti, litigii	3.123.475	-	3.123.475
Alte creante imobilizate ( Garantiide buna executie OMV Petrom Bucuresti )	314.366	314.366	-
TVA de recuperat	926.258	926.258	-
Avans salarii	3.300	3.300	-
Furnizori debitori	383.397	383.397	-
Debitori – creante comerciale Factoring	2.013.089	2.013.089	-
Alte creante ( TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare )	772.685	772.685	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(730.576)	-	(730.576)
Creante privind impozitul pe profit curent	17.857	17.857	-
Creante privind impozitul amanat	7.557	-	7.557

Suma in valoare de 772.685 lei inregistrata in contul "alte creante " se refera la sumele provenite din cont 4428 ( TVA neexigibil ) = 761.464,40 lei ; cont. 471 ( cheltuieli in avans ) = 4.339,60 lei si cont 473 ( decontari in curs de clarificare ) = 6.880,50 lei ( suma corectata in ianuarie-februarie 2017 ).

Principalii 10 clienti ai Societatii , in functie de volumul tranzactiilor pe anul 2016 sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Clienti Interni	Total Facturi (lei) Exclusiv TVA	Pondere %
Cameron-Romania SRL Campina	1.939.827,58	10,90
Automobile Dacia SA Mioveni	1.633.084,99	9,18
Drilling Equipment SRL Zalau	1.562.253,47	8,78
Servicii si Operatiuni Speciale S.A Medias	1.332.754,00	7,49
OMV Petrom SA	1.079.451,89	6,07
Tehnomet SA Buzau	1.078.610,32	3,87
Montana M.G.Campulung	991.609,28	5,57
Multy Products Rom SRL Sighisoara	979.905,00	5,51
Altex SRL Tulcea	766.116,76	4,31
Weatherford Eastern Europe	664.499,04	3,74
<b>TOTAL</b>	<b>12.028.112,33</b>	<b>65,42</b>



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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

<b>Clienti Externi</b>	<b>Total Facturi (eur)</b>	<b>Pondere %</b>
Liberty Driling Equipment Olanda	279.011,00	20,71
ABB Process Industrie Franta	228.313,00	16,95
Robke Erdol Und Erdgastechnik Germania	172.251,00	12,79
Green Control Italia	156.094,00	11,59
Peseco Limited Aberdeenshire UE	134.788,13	10,01
Elematic Oy AB Toijala	78.348,75	5,82
Exalo Drilling Polonia	72.330,00	5,37
Simmons Drilling Limited Albania	61.184,00	4,51
Hartman Valves Germania	53.148,30	3,95
Genten Machines Belgia	30.000,00	2,23
<b>TOTAL</b>	<b>1.265.468,18</b>	<b>93,93</b>

<b>Clienti Externi</b>	<b>Total Facturi (usd)</b>	<b>Pondere %</b>
Desert Sand Oil & Gas LLC Oman	1.689.975,15	37,13
Omni Valve LLC USA	1.234.758,00	27,13
Manefols Komerz LLP Belfast	549.740,00	12,08
Fenton Holding Worldwide USA	468.874,00	10,30
Ibemo Industrie Service Germania	436.666,00	9,59
IAL Engineering Services Trinidad	139.252,00	3,06
PT Bangun Mitra Sinergi Indonesia	25.870,00	0,57
PT Mandiri Multi Ajjaya Jakarta	5.120,00	0,10
Array Holdings USA	1.908,00	0,04
<b>TOTAL</b>	<b>4.552.163,15</b>	<b>100,00</b>

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)</b>
Datorii	30.369.935	29.613.868
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	246.213	250.638
Venituri inregistrate in avans	536.971	1.618.884
<b>Total datorii</b>	<b>31.153.119</b>	<b>31.483.390</b>



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### ▪ Datorii comerciale si alte datorii

La 31 decembrie 2016, datoriile societății se prezinta astfel :

Situatia datoriilor la data de 31.12.2016				lei
DATORII	Sold la 31.12.2016	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>31.153.119</b>	<b>17.962.947</b>	<b>13.190.172</b>	-
Sume datorate institutiilor de credit	8.554.966	2.467.306	6.087.660	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	536.971	536.971	-	-
Datorii comerciale - furnizori	16.582.351	11.311.105	5.271.246	-
Impozit pe profit	-	-	-	-
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5.232.618	3.647.565	1.585.053	-
Provizioane si venituri inregistrate in avans	246.213	-	246.213	-

Suma in valoare de 1.585.053 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 ) = 1.081.116 lei si cont 457 ( dividende – acorduri de reesalonare ) = 503.937 lei .

Principalii 10 furnizori ai Societatii in functie de volumul tranzactiilor pe anul 2016, sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Furnizori Interni	Total Facturi (lei) Exclusiv TVA	Pondere %
Forja Rotec SRL Buzau	2.962.361,54	11,94
Electrica Furnizare SA Bucuresti	2.038.561,20	8,21
Arva Metals & Steels SRL Cornetu	1.864.277,68	7,51
Mechanic&Hydro Pneumatic Systems SRL Bucuresti	1.079.300,38	4,35
Huttenes Albertus Romania SRL Bucuresti	777.571,21	3,13
Engie Romania SA Bucuresti	765.609,15	3,08
Edenred Romania SRL Bucuresti	661.672,93	2,67
MSD COM SRL Buzau	621.216,20	2,50
Bronic Security Bucuresti	446.284,80	1,80
Sodexo Pass Romania SRL Bucuresti	437.644,63	1,76
<b>TOTAL</b>	<b>11.654.499,72</b>	<b>46,95</b>

Furnizori Externi	Total Facturi (eur)	Pondere %
Riganti SPA Italia	216.872,75	31,70
GPS Oil Tools Oilfield Equipment & Services GMBH		
Vechta	116.577,20	17,04
Forgital Italy S.P.A.	87.242,00	12,75
CF Service SRL Italia	66.325,38	9,70
Hartmann Valves GMBH Germania	25.496,20	3,73

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)

Ompa SRL Italia	25.281,00	3,70
Schreier Metall GMBH Dusseldorf	16.733,29	2,45
Continental Logistics SRL Otopeni	16.621,00	2,43
Passion SRL Ploiesti	15.848,00	2,32
Green Control SRL Italia	15.297,81	2,24
<b>TOTAL</b>	<b>602.294,63</b>	<b>88,06</b>

<b>Furnizori Externi</b>	<b>Total Facturi (usd)</b>	<b>Pondere %</b>
Optimum LTD Liban	100.515,83	41,66
Parker Hannifin Corporation PGI USA	42.262,50	17,52
Trelleborg Sealing Solutions Sofia	32.530,44	13,48
Shabum International LTD Tel Aviv Israel	22.370,18	9,27
American Petroleum Institut Washington USA	20.500,00	8,50
Continental Logistics SRL Otopeni	9.820,00	4,07
Gebruder Wess SRL Bucuresti	5.900,00	2,45
Manefols Komerz LLP Belfast Irlanda	3.340,00	1,38
Practicom SRL Bucuresti	1.772,34	0,73
Romtech LLC Houston	1.000,00	0,41
<b>TOTAL</b>	<b>240.011,29</b>	<b>99,47</b>

**Creditele bancare sunt garantate cu :**

- Ipoteci imobiliare in valoare totala de 29.434.935 lei ( polita de asigurare nr. 2452267 din 11.05.2016 ) ;
- Gaj Stocuri de materii prime , obiecte de inventar si produse finite in valoare totala de 24.651.575 lei ( polita de asigurare nr. 2470188 din 22.11.2016 ) ;
- Gaj pe echipamente tehnologice in valoare totala de 5.852.629 lei ( polita de asigurare nr. 2470241 din 28.02.2017 ) .

***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.

	<b>Exercițiul financiar</b>	<b>Exercițiul financiar</b>
	încheiat la	încheiat la
	<b><u>31 decembrie 2016</u></b>	<b><u>31 decembrie 2015</u></b>
	<b>(lei)</b>	<b>(lei)</b>
Dobanzi platite	112.593	176.486



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### *Riscul de lichiditate*

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	1.245.085	3.484.925
Investitii financiare TS	-	3.874.386
<b>Total numerar si echivalente</b>	<b>1.245.085</b>	<b>7.359.311</b>

#### *Riscul valutar*

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

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Rezultat din diferente curs valutar	278.002	198.820

#### *Riscul de piata*

Actuala criză globală de lichidități care a început la jumătatea anului 2015 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 influente semnificative și în piața din România. Acestea au avut o dubla influență asupra societății: o scădere a activelor deținute și a volumelor de activitate. În prezent, întregul impact al actualei crize financiare este imposibil de anticipat și de prevenit în totalitate.

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

Efectele economice, comerciale și financiare ale "crizei pretului petrolului" în anul 2016 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 8,42 % față de anul anterior (2015). Majoritatea companiilor



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

petroliere si operatorii de foraj din piata interna si internationala si-au reorientat politica de investitii ( achizitii de echipamente si utilaje petroliere ) prin divizarea acesteia din ratiuni economice si financiare in doua componente :

- Achizitii de noi echipamente si utilaje petroliere cu bugete de investitii diminuate ;
- Inchirierea echipamentelor si utilajelor petroliere cu bugete de investitii mai mari .

## 5. CAPITALURI PROPRII

### *Capitalul social*

Capitalul social al UZTEL S.A. inregistreaza la 31 decembrie 2016 o valoare de 13.413.648 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. si la Bursa de Valori Bucuresti, situatia detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

Actionar	Nr. actiuni detinute	Pondere in capitalul social, %
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Juridice	534.451	9,9610
Persoane Fizice	332.708	6,2009
<b>TOTAL</b>	<b>5.365.459</b>	<b>100,0000</b>

Toate actiunile sunt comune, au fost subscribe si sunt plătite integral la 31 decembrie 2016.

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

### **Rezerve legale**

Rezervele legale sunt constituite conform situațiilor financiare statutare si nu pot fi distribuite. Societatea transfera către rezerva legala cel puțin 5% din profitul anual contabil pana când soldul cumulat atinge 20% din capitalul social vărsat. In momentul in care s-a atins acest nivel, societatea poate efectua alocari suplimentare doar din profitul net .

La 31 decembrie 2016 Societatea are constituite rezerve legale in suma de 1.916.641 lei.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Rezerve legale	1.916.641	1.916.641



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### Alte rezerve

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Alte rezerve	631.133	631.133

#### Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 65.159.671,82 lei la 31 decembrie 2016 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.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Rezerve din reevaluare	65.159.672	66.788.199

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in anul 2016 cu valoarea de 1.628.527 lei prin capitalizarea surplusului din reevaluare, astfel:

- valoarea de 482.009 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare aferent suprafetei de 6.079,83 mp teren vandut in anul 2016;
- valoarea de 1.146.518 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 2016.

## 6. REZULTATUL EXERCITIULUI

### Rezultatul exercitiului

La finele exercitiului financiar 2016 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- **Rezultat brut din activitatea operationala** s-a diminuat de la (2.008.349,00) lei la 31.12.2015 la (18.936.366,00) lei la 31.12.2016 , adica o diminuare semnificativa fata de aceeași perioada a anului 2015;
- **Rezultatul brut din activitatea financiara** a inregistrat la 31.12.2015 un profit de +283.230,00 lei , comparativ cu 31.12.2016 cand societatea a inregistrat o pierdere de (210.553,00) lei ;



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

- **Rezultatul brut al exercitiului financiar** s-a diminuat de la (1.725.119) lei la 31.12.2015 la(19.146.952) lei la 31.12.2016 , adica o diminuare semnificativa fata de aceeași perioada a anului 2015;
- **Rezultatul net al exercitiului financiar** s-a diminuat de la (2.037.296 ) lei la 31.12.2015 la (19.146.952) lei la 31.12.2016 , adica o diminuare semnificativa fata de aceeași perioada a anului 2015;

La data de 31.12.2016 societatea a inregistrat un rezultat brut operational negativ in valoare de (18.936.366) lei influentat de diminuarea constanta pe parcursul anului 2016 a cererii de utilaje si echipamente petroliere cu implicatii in reducerea cu 9,38 % 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 2016 in scadere fata de anul 2015 cu 9,38 % , 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 .

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)</b>
Rezultat net (lei)	(19.146.952)	(2.037.296)
Acțiuni ordinare	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe acțiune (lei)	(3,57)	(0,38)

#### *Dividende*

In anul 2016 Societatea a efectuat plati trimestriale in suma totala de 38.228,71 lei , reprezentand dividende nete cuvenite actionarilor pentru anii 2003 , 2005 , 2006 , 2007 si 2008 , astfel :

	lei
a) Plati Trimestrul I – an IV reorganizare	12.647,86
b) Plati Trimestrul II – an IV reorganizare	8.455,36
c) Plati Trimestrul III – an IV reorganizare	9.229,90
d) Plati Trimestrul IV – an IV reorganizare	7.895,59

La data de 31.12.2016 Uztel SA are inregistrat in contul 457 (Dividende de achitat) suma de 1.624.398,45 lei reprezentand dividende cuvenite actionarilor pentru anii 2003 , 2005 , 2006 , 2007 si 2008.

Dividendele datorate Asociatiei Uztel in suma de 1.007.874,37 lei se vor achita in perioada 01.01.2017 – 31.12.2018 , in transe trimestriale egale in valoare neta de 125.984,29 lei , conform acord de reesalonare nr. 3766 din 08.12.2016.

Societatea nu a constituit si nu a virat dividende pentru anii 2011 , 2012 , 2013 , 2014 , 2015 si 2016.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### 7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Rezultatul brut contabil	(19.146.952)	(1.725.119)
Elemente asimilate veniturilor	3.417.908	3.667.906
Rezerva legala constituita	-	-
Venituri neimpozabile	(6.068.216)	(447.345)
Cheltuieli nedeductibile	5.711.397	518.163
<b>Profit / ( Pierdere fiscala )</b>	<b>(16.085.862)</b>	<b>2.013.605</b>
Impozit pe profit rezultat	-	322.177
Sponsorizare	(21.375)	(10.000)
<b>Impozit pe profit datorat</b>	<b>-</b>	<b>312.177</b>
<b>Profit net / (Pierdere neta )</b>	<b>(19.146.952)</b>	<b>(2.037.296)</b>

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 in 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 contabila in suma de 19.146.951,88 lei sa fie inregistrata in evidentele contabile ale Uztel SA Ploiesti , astfel :

**1171.01 = 121 19.146.951,88 lei**

Rezultat reportat – pierdere

Pierderea contabila inregistrata la finele anului 2010 , stabilita prin declaratia de impozit pe profit , respectiv diferenta ramasa in suma de 4.550.383,52 lei cumulata cu pierderea contabila inregistrata la finele anului 2015 in suma de 2.037.296,35 lei ,se va majora cu suma de 19.146.951,88 lei conform notei prezentate si se va recupera , astfel :





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

- 4.550.383,52 lei sa se recupereze din profiturile impozabile obtinute in urmatoorii doi ani consecutivi ( 2017 si 2018 ) sau/si din rezervele constituite conform prevederilor legale cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor ;
- 2.037.296,35 lei sa se recupereze din profiturile impozabile obtinute in urmatoorii sase ani consecutivi ( 2017 ; 2018 ; 2019 ; 2020 ; 2021 si 2022 ) sau/si din rezervele constituite conform prevederilor legale cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor ;
- 19.146.951,88 lei sa se recupereze din profiturile impozabile obtinute in urmatoorii sapte ani consecutivi ( 2017 ; 2018 ; 2019 ; 2020 ; 2021 , 2022 si 2023 ) sau/si din rezervele constituite conform prevederilor legale cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor ;

## 8. REZULTATUL REPORTAT

Rezultatul reportat reprezintă rezultatul cumulat al Societății. La 31 Decembrie 2016 Societatea are un rezultat reportat înregistrat în suma de (10.069.996) lei care urmează a se acoperi din profitul exercițiilor următoare , din rezerve , sau din capitalul social potrivit hotărârii AGA.

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Rezultatul reportat	(10.069.996)	7.952.819
Rezultat reportat la aplicare IFRS	5.365.459	5.365.459
Rezultat pe acțiune (lei)	(1.78)	1,48

## 9. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel :

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2016</u> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (lei)
Provizioane pentru litigii	246.213	250.638



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### 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 2016	17.312.865	32.652.252	35.913.429	160.630	2.601.695	123.120	88.763.991
Cresteri	-	39.650	263.072	-	763.774	-	1.066.496
Iesiri	548.765	676.900	318.729	-	402.712	-	1.947.106
Sold la 31 decembrie 2016	16.764.100	32.015.002	35.857.772	160.630	2.962.757	123.120	87.883.381
<b>Amortizare cumulata</b>							
Sold la 01 ianuarie 2016	-	7.401.272	22.983.023	69.953	-	-	30.454.248
Amortizare din an	-	3.769.514	2.179.765	12.496	-	-	5.961.775
Amortizarea iesirilor	-	101.026	205.451	-	-	-	306.477
Sold la 31 decembrie 2016	-	11.069.760	24.957.337	82.449	-	-	36.109.546
<b>Ajustari</b>							
Sold la 01 ianuarie 2016	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2016	-	-	-	-	-	-	-
<b>Valoare contabila neta</b>							
Sold la 01 ianuarie 2016	17.312.865	25.250.980	12.930.406	90.677	2.601.695	123.120	58.309.744
Sold la 31 decembrie 2016	16.764.100	20.945.242	10.900.435	78.181	2.962.757	123.120	51.773.835

In anul 2016, clasa "Cladiri si constructii" a inregistrat crestere de 39.650 lei, reprezentand punere in functiune Platforma betonata TO1.

In cursul anului 2016 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa "Masini si echipamente" a fost de 263.072 lei, reprezentand:

- Instalatie de iluminat cu LED hala Turnatorie Otel (TO1) in valoare de 108.894 lei;



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

- Instalatie de iluminat cu LED sector Prelucrare (P3) in valoare de 29.101 lei;
- Unitate de testare distribuitoare 210 bar in valoare de 28.836 lei
- Instalatie de iluminat cu LED sector Montaj (M2) in valoare de 26.045 lei;
- Instalatie de iluminat cu LED sector Ajustura in valoare de 24.544 lei;
- Instalatie de iluminat cu LED sector Tratamente Termice in valoare de 18.925 lei;
- Instalatie de iluminat cu LED hala Turnatorie Otel (TO2) in valoare de 17.436 lei;
- Instalatie iluminat cu LED sector Cromaj in valoare de 5.375 lei;
- Laptop ASUS in valoare de 3.916 lei.

Iesirile inregistrate in evidenta contabila in anul 2016 la clasa "Terenuri" ( descrestere in valoare de 548.765 lei ) sunt justificate prin vanzarea suprafetei de 6.079,83 mp teren, conform contracte de vanzare cumparare cu incheiere de autentificare nr. 2175,2176,2180,2182,2185 si 2187/01.06.2016 catre Popescu Ana Maria, Popescu Paul Lucian, Caravia Georgeta, Pana Nicolae, Lazar Magdalena, Jianu Florin si Sandu Albertina.

Iesirile inregistrate in evidenta contabila in anul 2016 la clasa "Constructii" (descrestere in valoare de 676.900 lei) sunt justificate prin scoatere din evidenta cladire Camin C2 in valoare de 676.900 lei, prin vanzare conform contracte de vanzare cumparare nr.2178 si 2179/01.06.2016 catre Gavrilă Cristian si Tudorache Ion.

Iesirile inregistrate in evidentele contabile in anul 2016 la clasa "Masini si echipamente" in valoare totala de 318.729 lei, sunt justificate prin :

- vanzare de mijloace fixe in valoare de 261.400 lei (Statie de preparare amestec de formare) conform factura externa nr. 16102/07.07.2016 catre GENTEN MACHINES LTD SCHOPPEN BELGIA;
- casari de mijloace fixe din clasa "Masini si echipamente" in valoare de 57.329 lei conform procese verbale de casare nr. 1/27.04.2016 , 2/14.07.2016(Sectia Sectoare Calde)si nr. 1/16.08.2016 (Sectia Utilaj Petrolier).

	<b>Cheltuieli de dezvoltare</b>	<b>Alte imobilizari necorporale</b>	<b>Imobilizari necorporale in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>
Sold la 01 ianuarie 2016	126.398	429.262	-	555.660
Intrari	66.307	84.391	-	150.698
Iesiri	-	14.506	-	14.506
Sold la 31 decembrie 2016	192.705	499.147	-	691.852
<b>Amortizare cumulata</b>				
Sold la 01 ianuarie 2016	100.003	400.684	-	500.687
Amortizare din an	9.472	86.582	-	96.054
Amortizarea iesirilor	-	14.506	-	14.506
Sold la 31 decembrie 2016	109.475	472.760	-	582.235
<b>Valoare contabila neta</b>				
Sold la 01 ianuarie 2016	26.395	28.578	-	54.973
Sold la 31 decembrie 2016	83.230	26.387	-	109.617



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

In cursul anului 2016, Societatea a inregistrat in evidenta contabila cheltuieli de dezvoltare in valoare de 66.307 lei pentru realizarea urmatoarelor prototipuri: Robinet cu sfera DN100 PN40 cu mecanism de blocare, Robinet cu sfera PN 10 BAR si Robinet cu sfera PN 100 BAR dreapta.

In cursul anului 2016, Societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 84.391 lei, reprezentand: Suport tehnic Sistemul Informatic Integrat SIVCO Applications 2020-pentru anul 2016 in valoare de 52.571 lei, Licenta Oracle Database Standard Edition One- tip CPI – Procesor cu suport tehnic aferent in valoare de 21.585 lei, Licenta antivirus ESET ENDPOINT (reinnoire) in valoare de 6.580 lei si Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual in valoare de 3.655 lei.

In cursul anului 2016 clasa “Alte imobilizari necorporale” a inregistrat descrestere in valoare de 14.506 lei prin scoatere din evidenta Licenta antivirus ESET Endpoint pentru anii 2014-2015, integral amortizata.

## 11. STOCURI

Prin comparatie, situatia stocurilor se prezinta dupa cum urmeaza:

În LEI	<u>31-decembrie</u>	<u>31-decembrie</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materii prime	1.662.408	2.090.109
Materiale auxiliare	777.531	960.452
Combustibili	20.208	47.024
Materiale pentru ambalat	2.725	13.702
Piese de schimb	4.533.464	5.931.062
Alte materiale consumabile	223.587	635.747
Alte materiale consumabile - protocol	133	36
Obiecte de inventar	345.736	718.462
Produse in curs de executie	6.614.360	10.618.705
Semifabricate	1.368.908	2.145.746
Produse finite	8.517.014	10.598.500
Diferenta de pret la semifabricate	672.183	706.454
Diferenta de pret la produse finite	12.892.109	10.021.995
Ambalaje	8.064	5.087
Produse reziduale	68.366	70.644
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	-	(337.327)
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	-	(1.624.422)
Ajustari pentru deprecierea altor materiale	-	(234.870)
Ajustari pentru deprecierea semifabricatelor	-	(287.521)
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	-	(185.599)
<b>Total</b>	<b>37.706.796</b>	<b>41.893.988</b>
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	197.005	251.951
<b>Total General Stocuri</b>	<b>37.903.801</b>	<b>42.145.939</b>

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

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: [www.uztel.ro](http://www.uztel.ro)**12. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETĂȚII**

Cifra de afaceri pe anul 2016 in valoare de 41.510.000,12 lei a fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

	lei
- cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de	41.224.332,45
- cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de	206.060,91
- cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de	79.606,76

	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>		
<b>Total venituri din exploatare, din care:</b>	<b>48.219.620</b>	<b>62.009.982</b>
Cifra de afaceri	41.510.000	45.806.332
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	5.577.215	15.164.297
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	309.972	278.865
Venituri din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-
Alte venituri din exploatare	822.433	760.488

	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>		
<b>Total cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>67.156.019</b>	<b>64.018.331</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	26.439.270	26.498.849
Alte cheltuieli materiale	746.631	938.594
Alte cheltuieli externe	2.868.167	2.920.979
Chetuieli privind marfurile	33.792	72.012
Reduceri comerciale primite	(17.155)	-
Cheltuieli cu personalul	18.075.656	19.738.549
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob. si activele biologice evaluate la cost	6.057.829	7.043.300
Ajustari de valoare privind activele circulante	716.019	(444.437)
Alte cheltuieli de exploatare	12.240.235	7.253.385
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-
Ajustari privind provizioanele	(4.425)	(2.900)

	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>
<b>VENITURI FINANCIARE</b>		
<b>Total venituri financiare, din care:</b>	<b>1.324.412</b>	<b>1.754.570</b>
Venituri din diferente de curs valutar	1.251.658	1.493.584
Venituri din dobanzi	71.198	258.873
Alte venituri financiare	1.556	2.113

	<u>31-decembrie</u> <u>2016</u>	<u>31-decembrie</u> <u>2015</u>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>		
<b>Total cheltuieli financiare, din care:</b>	<b>1.534.965</b>	<b>1.471.340</b>
Cheltuieli privind dobanzile	112.593	176.486
Alte cheltuieli financiare	1.422.372	1.294.854



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATILE DE EXPLOATARE	lei		
	31-decembrie 2016	31-decembrie 2015	31-decembrie 2014
<b>Profitul net al anului</b>	<b>(19.146.952)</b>	<b>(2.037.296)</b>	<b>2.403.349</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	312.177	1.119.193
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	6.057.829	7.043.308	7.513.542
Castig / ( pierdere ) din vanzarea de mijloace fixe	-	-	-
Provizioane pentru clienti	(730.576)	(4.124.629)	(4.169.862)
Venituri / ( cheltuieli ) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante	6.779.810	-	-
Provizioane pentru stocuri	-	(2.669.738)	(3.068.951)
Cheltuieli cu dobanda	(112.593)	(176.486)	(361.280)
Venituri din dobanzi	71.198	258.873	688.688
Venituri din dividende	-	-	-
Castig / ( pierdere ) din diferente de curs	278.002	198.820	276.423
<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>12.343.669</b>	<b>842.324</b>	<b>1.997.754</b>
Crestere / descrestere creante comerciale si alte creante	3.144.665	4.866.322	(1.234.716)
Crestere / descrestere in alte active circulante	(682)	(342)	(604.506)
Crestere / descrestere stocuri	4.242.138	4.164.653	(2.891.152)
Crestere / descrestere datorii comerciale	918.711	858.206	(6.078.814)
Crestere / descrestere venituri inregistrate in avans	-	-	794.900
Crestere / descrestere alte datorii	(1.248.979)	(10.576.377)	12.050.431
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>7.055.853</b>	<b>(687.538)</b>	<b>2.036.143</b>
Impozit pe profit platit	(17.857)	(194.348)	(576.375)
Dobanzi platite	(112.593)	(176.486)	(361.280)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>122.120</b>	<b>(2.253.343)</b>	<b>5.499.591</b>
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(1.425.341)</b>	<b>(2.304.511)</b>	<b>(4.269.428)</b>
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(1.425.341)	(2.304.511)	(4.269.428)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>(4.811.005)</b>	<b>(2.757.350)</b>	<b>(3.693.608)</b>
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(4.772.776)	(2.755.871)	(3.658.177)
Dividende platite	(38.229)	(1.479)	(35.431)
Crestere/scadere netă în numerar și echivalente de numerar	(6.114.226)	(7.315.203)	(2.463.445)
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>7.359.311</b>	<b>14.674.514</b>	<b>17.137.959</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>1.245.085</b>	<b>7.359.311</b>	<b>14.674.514</b>
Crestere/scadere netă în numerar și echivalente de numerar	(6.114.226)	(7.315.203)	(2.463.445)



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

### 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 prestatii 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 financiar incheiat la 31 decembrie 2016 sunt urmatoarele:

Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2016	Valoare ( lei )	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	17.058.263,31	34,43
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	24.166.069,14	48,78
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	5.577.215,00	11,26
Venituri din servicii prestate	169.814,00	0,34
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	36.246,91	0,07
Venituri din vanzarea marfurilor	79.606,76	0,16
<b>Total</b>	<b>47.087.215,12</b>	<b>95,04</b>



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

Informatiile pe segmente pentru anul financiar 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 costurilor 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
<b>Total</b>	<b>60.970.628,72</b>	<b>95,63</b>

#### 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 2016 s-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate:

##### a) Vanzari de produse finite si servicii :

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Vanzari an 2016</u> <u>lei</u>	<u>Vanzari an 2015</u> <u>lei</u>
Comis SRL Valeni de Munte	-	1.449,56
Ipsar SRL Valeni de Munte	-	24.987,67

##### b) Achizitii de bunuri si servicii :

<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2016</u> <u>lei</u>	<u>Achizitii an 2015</u> <u>lei</u>
Aprodem SA Ploiesti	28.371,16	9.163,70
Axon SRL Ploiesti	483.514,15	659.611,20
Comis SRL Valeni de Munte	154.476,00	71.177,24
Ipromet Focsani	-	16.752,40
Passion SRL Ploiesti	72.173,11	69.834,27
Platus Com SRL Campina	110.121,15	108.186,07
Romconvert SA Ploiesti	121.704,00	34.100,00
Titancore SRL Ploiesti	254.726,64	188.879,02
Vaspel SRL Focsani	58.620,80	317.740,80
<u>Denumire Entitate</u>	<u>Achizitii an 2016</u> <u>usd</u>	<u>Achizitii an 2015</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	22.370,18	25.805,89





## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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, administrativ , productie si tehnologia informatiei ) .

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Salarii brute achitate	1.547.053 lei	1.436.149 lei

#### 15. ALTE INFORMATII

##### (1) *Onorariile plătite auditorilor*

In anul 2016 cheltuielile Societății referitoare la onorariile platite auditorilor au fost în valoare de 180.241,11 lei , cu urmatoarea componenta :

<b>Auditor Statutar</b>	<b>lei</b>
- Ecoteh Expert SRL Bucuresti Romania	31.235,54
<b>Auditori de certificare sisteme de management calitate si de produs (licente )</b>	<b>lei</b>
- DNV-GL Business Assurance SRL Bucuresti Romania	20.533,07
- Germanischer Lloyd Romania SRL Constanta	12.293,88
- GR Eurocert SRL Ploiesti Romania	7.376,49
- Pavel VS Stefan Onesti	6.000,00
	<b>eur</b>
- Constand Certification Center Moscova Rusia	3.500,00
	<b>usd</b>
- American Petroleum Institut Washington USA	20.500,00
- Thomson Ruters ( Scientific ) LLC New York USA	398,90

##### (2) *Cheltuielile cu salariile personalului*

	<b>Exercițiul financiar</b>	<b>Exercițiul financiar</b>
	<b>încheiat la</b>	<b>încheiat la</b>
	<b><u>31 decembrie 2016</u></b>	<b><u>31 decembrie 2015</u></b>
	<b>(lei)</b>	<b>(lei)</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	14.751.961	15.892.809

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2015</u>
Numărul mediu de angajați	525	517

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

#### Garantii financiare acordate

Uztel SA Ploiesti are constituite garantii de buna executie in suma totala de 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
------------------------------	------------	----------	------------

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 314.366,22 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 pe care societatea le-a negociat cu acestia.

Aceste garantii sunt in suma totala de 10.854 lei si sunt evidentiata in conturile de furnizori (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. 922152 pe o perioada de 12 luni, si anume din data de 27.09.2016 pana la data de 26.09.2017 (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 OMNIASIG seria F nr. 2452267 pe o perioada de 12 luni, si anume din data de 25.05.2016 pana la data de 24.05.2017 (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.

Societatea detine Polita de asigurare OMNIASIG seria F nr. 2470188 pe o perioada de 12 luni, si anume din data de 23.11.2016 pana la data de 22.11.2017 (se reinnoieste anual) reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri (pachete de riscuri) pentru stocuri (materii prime, obiecte de inventar, produse finite) cu o valoare declarata de 24.651.575 lei.

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.



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

#### (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 rev. la data de 24.09.2015, 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 inscriere in registrul Operatorilor economici autorizati care desfasoara operatiuni de valorificare a deeurilor nr. 0325 eliberata de Ministerul Economiei - Directia Politici Industriale, valabila pana la 31.03.2017 .

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 2016 s-a realizat in proportie de 100 %. Actiunile propuse au vizat gestionarea deeurilor , emisiile si imisiile, apa potabila si uzata .

S-a realizat o investitie importanta pe linie de protectia mediului , si anume :

- montare Statie de filtrare Puls Jet cu snec si valva rotativa ALWO-SFPJ 2,4/200\*3.5/352 la Cuptorul cu arc electric de 1,5 tone din Atelierul Turnatorie TOI .

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 2016 un numar de dosare comerciale prin instantele judecatoresti, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila ( fara implicatii materiale ) in dosarele privind grupele de munca ( litigii de munca ) cu fostii salariati .

Recuperare Debite	15 dosare
Executare Silita	16 dosare
Procedura Insolventei	16 dosare
Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere )	234 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



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

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 începând cu anul 2015 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 2015 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 aversunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor condiții normale de funcționare a pieței. Conducerea Societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din România si ulterior ce efect ar putea avea asupra activității societății.

#### *Cadrul de desfășurare a activității*

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

In prezent, piețele financiare internaționale resimt efectele crizei financiare mondiale declanșata in anul 2015 , 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 dominantă 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:



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

- 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 .
- Prin sentinta nr.129 din data de 03.03.2017 pronuntata in Dosarul nr. 4732/105/2010 de Tribunalul Dolj ; Sectia a –II- a Civila , s-a dispus inchiderea procedurii reorganizarii societatii Uztel SA , ca urmare a indeplinirii obligatiilor de plata asumate in planul confirmat prin Sentinta nr. 1282 din 9 octombrie 2012 si reinsertia societatii comerciale Uztel SA in circuitul economic cu continuarea activitatii .

In anul 2016 societatea a efectuat plati trimestriale conform graficului de plati din Planul de Reorganizare in suma totala de 12.521.524,99 lei , astfel :

Rata trimestrul I 2016 ( 09.01.2016) in suma totala de 2.311.504,42 lei , din care:	lei
a) Creante Garantate	2.298.856,56
b) Creante Subordonate	12.647,86
Rata trimestrul II 2016 ( 09.04.2016) in suma totala de 1.101.618,36 lei, din care:	lei
a) Creante Garantate	1.093.163,00
b) Creante Subordonate	8.455,36
Rata trimestrul III 2016 ( 09.07.2016) in suma totala de 1.102.392,00 lei din care:	lei
a) Creante Garantate	1.093.162,50
b) Creante Subordonate	9.229,50
Rata trimestrul IV 2016 ( 24.11.2016) in suma totala de 8.006.010,21 lei, din care:	lei
a) Creante Garantate	4.660.243,64
b) Creante Chirografare	3.337.870,98
c) Creante Subordonate	7.895,59



## UZTEL S.A.

### OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 544531, 521181; E-mail: [office@uztel.ro](mailto:office@uztel.ro)

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

In anul 2016 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 și Euroinsol Consulting SPRL, cu sediul in Ploiesti, Bdul. Republicii nr. 21, reprezentata prin av. Alina Mariana Maer .

#### Reluarea tranzactionarii actiunilor Societatii simbol UZT

Pentru perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 valoarea totala a onorariului Consorțiului de Administratori Judiciari a fost de 2.066.880,30 lei ( exclusiv TVA ) , inregistrat astfel :

lei

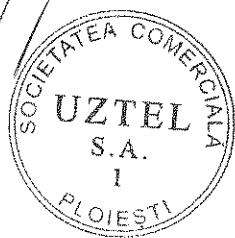
Administrator Judiciar	Facturi (exclusivTVA)	Plati efectuate in anul 2016 (exclusivTVA)	Diferenta Ramasa se va achita conform Acord de reesalonare nr. 299 din 03.02.2017
Euro Insol SPRL Bucuresti	1.662.217,69	84.849,44	1.577.368,25
Euroinsol Consulting SPRL Ploiesti	404.662,61	189.641,38	215.021,23

**CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII** – in perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 nu a inregistrat fluctuatii in exercitarea atributiilor de conducere :

PERIOADA 01.01.2016 - 31.12.2016			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Zidaru Ion	Administrator Special Director General	01.01.2016-31.12.2016	Decizia 44 / 23.04.2013
Gruescu Serban Gheorghe	Director Tehnic	01.01.2016-31.12.2016	Decizia 194 / 28.11.2012
Gheorghiu Mihail Gabriel	Director Comercial	01.01.2016-31.12.2016	CIM 238 / 31.01.2013
Popescu Ileana	Director Economic	01.01.2016-31.12.2016	Decizia 592 / 30.11.2010

Pentru perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 remuneratiile totale ale conducerii executive a societatii au reprezentat un procent de 5,64 % din fond salarii .

Director General,  
Ing. Zidaru Ion



Director Economic,  
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala,  
Ec. Ilie Marian Eduard