



**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: 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. 2021**

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



## **UZTEL S.A.**

### **OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

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

Phone: + 40(0)244 / 541399, 523455; 0372441111; Fax: 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 U P R I N S:**

- 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: 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 2021

| În LEI                             | Nota | <u>31-decembrie</u><br><u>2021</u> | <u>31-decembrie</u><br><u>2020</u> |
|------------------------------------|------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Active pe termen lung</b>       |      |                                    |                                    |
| Imobilizari corporale              | 10   | 36.615.293                         | 37.576.783                         |
| Imobilizări necorporale            | 10   | 56.207                             | 68.052                             |
| <b>Total active pe termen lung</b> |      | <b><u>36.671.500</u></b>           | <b><u>37.644.835</u></b>           |
| <b>Active curente</b>              |      |                                    |                                    |
| Stocuri                            | 11   | 40.968.713                         | 34.758.639                         |
| Creante comerciale si alte creante | 4    | 10.809.915                         | 5.245.588                          |
| Numerar și echivalente de numerar  | 4    | 358.763                            | 1.286.319                          |
| <b>Total active curente</b>        |      | <b><u>52.137.391</u></b>           | <b><u>41.290.546</u></b>           |
| <b>Total Activ</b>                 |      | <b><u>88.808.891</u></b>           | <b><u>78.935.381</u></b>           |

### CAPITALURI PROPRII SI DATORII

#### Capital si rezerve

|                                 |   |                          |                          |
|---------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Capital social                  | 5 | 13.413.648               | 13.413.648               |
| Ajustari ale capitalului social | 5 | 3.453.860                | 3.453.860                |
| Rezerve                         | 5 | 34.065.517               | 34.986.872               |
| Rezultatul exercitiului         | 6 | 330.324                  | (11.615.826)             |
| Rezultatul reportat             | 8 | (1.422.418)              | (2.674.097)              |
| <b>Total Capitaluri</b>         |   | <b><u>49.510.607</u></b> | <b><u>49.180.283</u></b> |

#### Datorii pe termen lung

|                                     |   |                         |                         |
|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Datorii comerciale                  | 4 | 2.316.313               | 1.049.405               |
| Imprumuturi                         | 4 | 1.215.683               | 1.970.135               |
| Alte datorii                        | 4 | 4.599.383               | 6.091.007               |
| Provizioane                         | 9 | 220.217                 | 225.017                 |
| <b>Total datorii pe termen lung</b> | 4 | <b><u>8.351.596</u></b> | <b><u>9.335.564</u></b> |

#### Datorii curente

|                                    |   |                          |                          |
|------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Datorii comerciale                 | 4 | 12.535.867               | 6.747.158                |
| Imprumuturi                        | 4 | 8.468.766                | 8.269.583                |
| Alte datorii                       | 4 | 5.968.273                | 5.157.607                |
| Venituri in avans                  | 4 | 3.973.782                | 245.186                  |
| <b>Total datorii curente</b>       |   | <b><u>30.946.688</u></b> | <b><u>20.419.534</u></b> |
| <b>Total datorii</b>               |   | <b><u>39.298.284</u></b> | <b><u>29.755.098</u></b> |
| <b>Total capitaluri si datorii</b> |   | <b><u>88.808.891</u></b> | <b><u>78.935.381</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: 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 2021**

| În LEI   | Nota | <u>31-decembrie</u><br><u>2021</u> | <u>31-decembrie</u><br><u>2020</u> |
|--|------|------------------------------------|------------------------------------|
| Venituri   | 12   | 35.861.356                         | 35.278.237                         |
| Venituri din subventii de exploatare   | 12   | -                                  | 1.039.945                          |
| Alte venituri  | 12   | 382.913                            | 262.531                            |
| Alte castiguri / ( pierderi ) -net   | 12   | 4.800                              | (1.599.863)                        |
| Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productie in curs de executie | 12   | 8.408.612                          | (2.950.128)                        |
| Cheltuieli cu materii prime si consumabile   | 12   | (17.869.084)                       | (13.430.849)                       |
| Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor   | 12   | (2.228.405)                        | (2.476.994)                        |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor  | 12   | (18.771.090)                       | (21.042.713)                       |
| Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala                       | 12   | (633.351)                          | (769.106)                          |
| Cheltuieli privind prestatiile externe   | 12   | (3.018.255)                        | (3.319.839)                        |
| Alte cheltuieli  | 12   | (1.127.483)                        | (1.962.567)                        |
| <b>Profit /(pierdere) din exploatare</b>   | 12   | <b><u>1.010.013</u></b>            | <b><u>(10.971.346)</u></b>         |
| Venituri financiare  | 12   | 187.101                            | 538.138                            |
| Cheltuieli financiare  | 12   | 866.790                            | 1.182.618                          |
| <b>Profit / (pierdere) activitate financiara</b>   |      | <b><u>(679.689)</u></b>            | <b><u>(644.480)</u></b>            |
| <b>Profit / ( pierdere ) inainte de impozitare</b>   | 6    | <b><u>330.324</u></b>              | <b><u>(11.615.826)</u></b>         |
| <b>Profit / ( pierdere ) aferent exercitiului - net</b>                                    | 6    | <b><u>330.324</u></b>              | <b><u>(11.615.826)</u></b>         |
| <b>Total rezultat global aferent exercitiului</b>  |      | <b><u>330.324</u></b>              | <b><u>(11.615.826)</u></b>         |
| <b>Rezultat pe actiune</b>   | 6    | <b><u>0,06</u></b>                 | <b><u>(2,16)</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: 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 2021**

| În LEI   | Nota | Capital social | Ajustari ale Capitalului social | Rezervă legală | Rezerve din reevaluare | Alte rezerve | Rezultatul reportat | Total capitaluri proprii |
|--|------|----------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Sold la 01 ianuarie 2020</b>                                |      | 13.413.648     | 3.453.860                       | 1.985.076      | 34.439.105             | 631.133      | 9.398.635           | 63.321.457               |
| Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat      | 8    | -              | -                               | -              | -                      | -            | 2.068.441           | 2.068.441                |
| Rezultatul net al perioadei                                    | 6    | -              | -                               | -              | -                      | -            | (11.615.826)        | (11.615.826)             |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile |      | -              | -                               | -              | -                      | -            | (2.525.347)         | (2.525.347)              |
| Transferuri între conturi de capital                           | 5    | -              | -                               | -              | (2.068.441)            | -            | -                   | (2.068.441)              |
| <b>Sold la 31 decembrie 2020</b>                               |      | 13.413.648     | 3.453.860                       | 1.985.076      | 32.370.664             | 631.133      | (2.674.097)         | 49.180.283               |

| În LEI  | Nota | Capital social | Ajustari ale Capitalului social | Rezervă legală | Rezerve din reevaluare | Alte rezerve | Rezultatul reportat | Total capitaluri proprii |
|---|------|----------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Sold la 01 ianuarie 2021</b>                           |      | 13.413.648     | 3.453.860                       | 1.985.076      | 32.370.664             | 631.133      | (2.674.097)         | 49.180.284               |
| Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat | 8    | -              | -                               | -              | -                      | -            | 937.871             | 937.871                  |
| Rezerva legala  | 6    | -              | -                               | 16.516         | -                      | -            | (16.516)            | -                        |
| Rezultatul net al perioadei                               | 6    | -              | -                               | -              | -                      | -            | 330.324             | 330.324                  |
| Transferuri între conturi de capital                      |      | -              | -                               | -              | (937.872)              | -            | -                   | (937.872)                |
| <b>Sold la 31 decembrie 2021</b>                          |      | 13.413.648     | 3.453.860                       | 2.001.592      | 31.432.792             | 631.133      | (1.422.418)         | 49.510.607               |

**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: 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)**Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie  
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2021**

|   | <u>31-decembrie</u><br><u>2021</u><br>lei | <u>31-decembrie</u><br><u>2020</u><br>lei | <u>31-decembrie</u><br><u>2019</u><br>lei | <u>31-decembrie</u><br><u>2018</u><br>lei |
|---|---|---|---|---|
| <b>Profitul net al anului</b>   | <b>330.324</b>                            | <b>(11.615.826)</b>                       | <b>543.176</b>                            | <b>783.882</b>                            |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit   | -   | -   | -   | -   |
| Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung                                    | 2.228.405                                 | 2.476.994                                 | 2.948.713                                 | 3.504.520                                 |
| Cheltuieli cu active cedate   | 32.000                                    | 843.485                                   | 194.777                                   | 104.601                                   |
| Venituri din cedare active  | (169.439)                                 | (252.563)                                 | (308.609)                                 | (70.493)                                  |
| Ajustari pentru depreciere creante clienti  | -   | 1.077.744                                 | -   | -   |
| Venituri / ( cheltuieli ) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante | -   | 2.693.898                                 | -   | -   |
| Cheltuieli cu dobanda   | (517.998)                                 | (605.349)                                 | (696.285)                                 | (371.361)                                 |
| Venituri din dobanzi  | 1.681                                     | 2.701                                     | 3.468                                     | 4.435                                     |
| Castig / ( pierdere ) din diferente de curs   | 170.669                                   | (26.455)                                  | (156.030)                                 | 20.470                                    |
| <b>Miscari in capitalul circulant</b>   | <b>1.745.318</b>                          | <b>6.210.455</b>                          | <b>1.986.034</b>                          | <b>3.192.172</b>                          |
| Creștere / (descreștere) creante comerciale si alte creante                           | (5.562.835)                               | 4.130.449                                 | 4.609.905                                 | (276.205)                                 |
| Creștere / (descreștere) in alte active circulante                                    | (1.492)                                   | (686)                                     | (2.022)                                   | 1.642                                     |
| Creștere / (descreștere) stocuri  | 6.379.529                                 | (5.789.020)                               | (4.260.129)                               | (2.475.847)                               |
| Creștere / (descreștere) datorii comerciale   | (10.814.183)                              | 7.008.127                                 | 7.129.206                                 | (652.153)                                 |
| Creștere / (descreștere) venituri inregistrate in avans                               | 1.350                                     | 2.500                                     | -   | -   |
| Creștere / (descreștere) alte datorii   | 1.241.026                                 | (6.671.369)                               | (3.077.948)                               | 1.554.184                                 |
| <b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>                                   | <b>(8.756.605)</b>                        | <b>(1.319.999)</b>                        | <b>4.399.012</b>                          | <b>(1.848.379)</b>                        |
| Impozit pe profit platit  | -   | -   | -   | -   |
| Dobanzi platite   | (517.998)                                 | (605.349)                                 | (696.285)                                 | (371.361)                                 |
| <b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>                                   | <b>(7.198.961)</b>                        | <b>(7.330.719)</b>                        | <b>6.231.937</b>                          | <b>1.756.314</b>                          |
| <b>Numerar net din activitati de investitii</b>                                       | <b>(436.928)</b>                          | <b>(651.489)</b>                          | <b>(953.048)</b>                          | <b>(276.235)</b>                          |
| Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate                          | (436.928)                                 | (651.489)                                 | (953.048)                                 | (276.235)                                 |
| <b>Numerar net din activitati de finantare</b>  | <b>6.708.333</b>                          | <b>7.297.358</b>                          | <b>(4.638.377)</b>                        | <b>(1.920.900)</b>                        |
| Rambursari in numerar de imprumuturi si credite                                       | (1.005.938)                               | (1.005.938)                               | (4.633.675)                               | (1.873.126)                               |
| Incasari in numerar din imprumuturi si credite  | 7.714.313                                 | 7.263.645                                 | -   | -   |
| Incasari din subventii pentru plata personalului in somaj tehnic                      | -   | 1.039.945                                 | -   | -   |
| Dividende platite   | (42)                                      | (294)                                     | (4.702)                                   | (47.774)                                  |
| <b>Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar</b>                     | <b>(927.556)</b>                          | <b>(684.850)</b>                          | <b>640.512</b>                            | <b>(440.821)</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: 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 și echivalente de numerar la începutul perioadei   | <b>1.286.319</b> | <b>1.971.169</b> | <b>1.330.657</b> | <b>1.771.478</b> |
| Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei   | <b>358.763</b>   | <b>1.286.319</b> | <b>1.971.169</b> | <b>1.330.657</b> |
| Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar | <b>(927.556)</b> | <b>(684.850)</b> | <b>640.512</b>   | <b>(440.821)</b> |

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la data de 28.04.2022.



## 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: 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 2021

### 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 31.12.2021.

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

#### Descrierea activitatii

Societatea comerciala „UZTEL” S.A. Ploiesti a fost infiintata in anul 1904, avand o experienta de 118 ani in domeniul principal de activitate si anume: proiectarea, productia, repararea, comercializarea pe piata interna si internationala de subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, precum si confectionarea pieselor forjate si matritate, a pieselor de schimb pentru utilaje petroliere, masini industriale si altele.

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

In anul 1950 a fost redenumita „Uzina Teleajen” si a devenit o unitate independenta de sectorul de 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 Consorțiul format din Asociatia UZTEL Ploiesti si Array Products CO LLC in calitate de Cumparator.





## 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: 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)

---

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 impulsionearea 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 pozitionarea clientului in centrul intereselor societatii si maximizarea potentialului de rentabilitate al clientilor existenti, a celor potentiali si cresterea cifrei de afaceri si, implicit, a volumului de vanzari al firmei.

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

Societatea are o productie integrata cu abilitati locale de proiectare, aplica tehnologii inalte in concordanta cu specificatiile API si standardele CE. Serviciul Calitate Mediu S.S.M., folosind laboratoare moderne si proceduri, asigura conformitatea cu standardele internationale ISO-14001-2015 , ISO 9001-2015, ISO45001:2018 si specificatiile API. UZTEL mentine si imbunatateste continuu sistemul de management al calitatii "SMC" ISO 9001: 2015 si API Spec. Q1 , armonizat cu Sistemul de Management al Mediului si S.S.M. conform cu ISO 14001, ISO45001:2018 , integrat cu sistemele de management de mediu , sanatate si securitate in munca, certificat de GR EUROCERT SRL PLOIESTI, pentru asigurarea calitatii produselor pe fondul protejarii mediului inconjurator si crearii unui climat de lucru sigur si sanatos la locul de munca.



## 2. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE IAS 1.112

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

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

IAS 1.16 Societatea a întocmit setul complet de situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 881/2012 și Ordinul Ministrului Finantelor 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 2021, 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 2021.

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, nu se află într-un perimetru de consolidare și nu aplică IFRS 10 – Situații financiare consolidate.

Consiliul de Administrație își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2021 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 că situațiile financiare întocmite pe baza costului istoric să fie ajustate, luând în considerare efectul inflației, dacă acesta a fost semnificativ (IAS 1.106), 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.



## 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: 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)

---

Societatea nu aplica IFRS-uri emise si neintrate in vigoare la 31.12.2021 , nu poate estima impactul neaplicarii acestor prevederi asupra situatiilor financiare individuale , insa intentioneaza sa aplice aceste prevederi odata cu intrarea lor in vigoare.

#### *c. Continuarea activitatii*

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

Prin 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, evidentiind, cel putin pentru anul 2021, 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 imprezibila in conditiile actuale din Romania, cand mari companii europene si mondiale vor demara exploatarea unor noi zacaminte de titei si gaze naturale.

UZTEL S.A. Ploiesti se alatura altor mari companii petoliere nationale si internationale care raporteaza rezultate comerciale si financiare sub asteptari din cauza unor prabusiri istorice a cererii de petrol in conditiile in care populatia este in carantina / izolare, iar activitatea companiilor a fost / este suspendata din cauza pandemiei de coronavirus. Exista la nivel global un surplus de rezerve de petrol pentru care exista cerere diminuat semnificativ din cauza restrictiilor drastice de circulatie (aeriana, navala, auto) si consum provocate de izolarea populatiei in fata pandemiei de coronavirus.

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, veniturilor si a cheltuielilor. Estimari 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.

Estimari 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),



## 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: 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)

---

determinarea valorii recuperabile a imobilizarilor corporale ce implica un contract de leasing, estimarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor, pentru deprecierea stocurilor vechi si a stocurilor fara miscare, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli.

### 3. POLITICI CONTABILE

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

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

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

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

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

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

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

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societatii, conducerea a facut estimari pentru ajustarile privind deprecierea creantelor incerte si a stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta care au efect asupra valorilor din situatiile financiare anuale individuale in sensul modificarii celor existente aferente anilor anteriori .

Distinctia activ circulat/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.



## 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: 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)

Ratele de schimb oficiale utilizate pentru conversia soldurilor in valuta la 31 decembrie 2021 sunt urmatoarele:

| <u>Moneda</u> | <u>31 Decembrie 2021</u> |
|---------------|--------------------------|
| 1 Euro        | 4,9481 lei               |
| 1 dolar SUA   | 4,3707 lei               |

#### ***b. Instrumente financiare***

##### **Creante financiare nederivate**

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

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

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

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

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

##### **Creante comerciale**

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

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



## 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: 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 si echivalente de numerar**

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si alte echivalente de numerar. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei. Finantarea prin cesionarea / scontarea facturilor emise catre clienti interni constituie parte integranta a administrarii fondurilor banesti ale Societatii, si este inclusa ca si componenta a disponibilitatilor banesti in scopul prezentarii situatiei fluxului de numerar.

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

Societatea nu detine investitii financiare pe termen scurt la data de 31.12.2021.

#### ***c. Datorii financiare nederivate***

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

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

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: cesiune / scontare facturi, 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.



## 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: 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)

---

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 financiare la valoarea reevaluată mai putin amortizarea cumulata si ajustarile pentru depreciere sau pierderile de valoare.

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

Incepand cu data de 1 mai 2009, rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate, se impoziteaza concomitent cu deducerea amortizarii fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, dupa caz. Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata pana la data de 31 decembrie 2003, plus portiunea reevaluării efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de pana la 30 aprilie 2009 nu vor fi impozitate in momentul transferului catre rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare, ci in momentul schimbarii destinatiei acestora.

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

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

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

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



## 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: 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 a activelor tangibile a fost stabilita pe baza principiului continuitatii.

Societatea a fost infiintata in anul 1904 si a devenit societatea comerciala pe actiuni in temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și în baza HG nr. 1213/20 noiembrie 1990. In toata aceasta perioada societatea a avut o activitate neintrerupta de productie.Societatea UZTEL isi desfasoara activitatea intr-un perimetru compact de aproximativ 19 ha in zona industriala periferica a orasului Ploiesti , iar cladirile si halele industriale pe care le utilizeaza in cadrul acestui perimetru sunt intr-o conexiune strans legata de procesul de fabricatie, de la cladiri – hale industriale destinate sectoarelor calde ( ex- cladiri turnatorie otel, fonta si neferoase, cladire forja, cladire modelarie) la cladiri hale industriale prelucrari mecanice ( ex – cladire uzinaj prelucrari mecanice, cladire confectii utilaj petrolier) la cladiri – hale montaj, asamblare, probe, teste ( ex – cladire montaj vane si utilaje, cladire vopsitorie – ambalare, hala magazie repere pentru montaj ).

Societatea detine la 31.12.2021 echipamente tehnologice, instalatii de masurare, control, reglare, mijloace de transport , mobilier si aparatura birotica cu o valoare contabila neta de 7.337.406,94 lei, cu o durata de viata cuprinsa intre 2 – 22 ani, utilizate in scop industrial, puse in functiune incepand cu anul 1970.

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

Societatea a ales prin politicile contabile pentru clasa de imobilizari corporale – cladiri sa aplice IAS 16.34 si sa efectueze reevaluarea contabila a imobilizarilor corporale cu suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu difera prea mult de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilantului.

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

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

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

|         | – Cladiri si constructii |               |                | lei |
|---------|--------------------------|---------------|----------------|-----|
|         | Valoare contabila neta   | Valoare justa | Diferente      |     |
| An 2011 | 37.848.508,91            | 33.181.183,00 | - 4.667.325,91 |     |
| An 2013 | 29.005.259,62            | 31.448.397,00 | + 2.443.137,38 |     |
| An 2021 | 10.394.480,05            | -             | -              |     |





## 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: 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 contabila neta totala a cladirilor si constructiilor s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2011 – 2013 cu 8.843.249,29 lei si in perioada 2013 – 2021 cu 18.610.779,57 lei, in timp ce valoarea justa la 2013 s-a diminuat fata de valoarea justa la 2011 cu 1.732.786,00 lei.

|   | Valoare contabila neta | Valoare justa | Diferente      |
|---|------------------------|---------------|----------------|
| - Echipamente tehnologice, instalatii tehnice, masini, mobilier si birotica |                        |               | lei            |
| An 2007   | 14.960.673,69          | 19.580.900,00 | + 4.620.226,31 |
| An 2021   | 7.337.406,94           | -             | -              |

Valoarea contabila neta totala a echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si aparaturii de birotica s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2007 – 2021 cu 7.623.266,75 lei.

#### ***h. Amortizarea***

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

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

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

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

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

#### ***i. Active achizitionate in leasing***

IFRS 1 nu 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



## 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: 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)

viitoare, mai puțin deprecierea acumulată și deprecierea de valoare. Platile de leasing sunt înregistrate în conformitate cu politica contabilă. Mijloacele fixe achiziționate în leasing financiar sunt amortizate pe durata lor de viață.

Societatea nu detine la data de 31.12.2021 active achiziționate în leasing.

#### *j. Imobilizări necorporale*

Imobilizările necorporale cu durata de viață utilă determinată sunt amortizate pe durata de viață economică și evaluate pentru depreciere ori de câte ori există indicii că imobilizarea necorporală ar putea fi depreciată. Perioada de amortizare pentru o imobilizare necorporală cu o durată de viață utilă determinată este revizuită cel puțin la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar. Modificările în duratele de viață utilă preconizată sau în ritmul preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare încorporate în active sunt contabilizate prin modificarea perioadei de amortizare, și sunt tratate ca modificări ale estimărilor contabile. Cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor necorporale cu durate de viață utilă determinată este recunoscută în contul de profit sau pierdere în categoria cheltuielii operaționale. Conform IAS 38 imobilizările necorporale sunt prezentate în situația poziției financiare la valoarea reevaluată. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale. Cheltuielile aferente achizițiilor de licențe pentru programele informatice este capitalizată pe baza costurilor de achiziționare și punere în funcțiune a programelor respective. Costurile asociate dezvoltării sau întreținerii programelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul înregistrării.

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

Societatea utilizează următoarele durate de viață pentru imobilizările necorporale :

|                            |       |
|----------------------------|-------|
| – Cheltuieli de dezvoltare | 5 ani |
| – Licențe pentru programe  | 3 ani |
| – Licențe antivirus        | 1 an  |

Societatea aplică pentru imobilizările necorporale detinute metoda de amortizare liniară.

#### *k. Stocuri*

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



## 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: 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)

---

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

#### *l. Dividende*

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

#### *m. Beneficiile angajatilor*

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

#### *n. Provizioane*

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

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarei raportari financiare 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 comisioanele aferente acestor imprumuturi contractate sunt capitalizate in costurile de productie, iar cele care nu sunt direct atribuibile



## 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: 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)

---

achizitiei, constructiei sau productiei sunt recunoscute in contul de profit si pierdere utilizand metoda dobanzii efective.

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

#### *p. Leasing*

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

#### *r. Impozitul pe profit*

Impozitul pe profit este inregistrat in contul de profit si pierdere cu exceptia cazului in care se refera la elemente de capitaluri proprii, caz in care impozitul pe profit este inregistrat in sectiunea de capitaluri proprii. Impozitul curent este impozitul de plata asteptat ce se refera la profitul taxabil din cadrul anului curent, utilizand cote de impozitare stabilite prin lege la data raportarii, ajustat cu corectiile anilor anteriori. Impozitul pe profit amanat se calculeaza pe baza diferentelor temporare . Acestea se determina pentru active si datorii ca diferenta dintre valoarea contabila (VC) si suma atribuita in scopuri fiscale ( baza fiscala BF ) .

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

Cota de impozit pe profit utilizata la calculul impozitului pe profit curent a fost la 31 Decembrie 2021 de 16% .

Societatea a recunoscut creanta privind impozitul amanat, urmand ca aceasta sa se recupereze in masura in care va deveni probabil ca profitul impozabil viitor sa permita recuperarea creantei privind impozitul amanat.

**Amendamente la IAS 12** – Impozitul pe profit clarifica modul de contabilizare pentru impozitul amanat aferent creantelor evaluate la valoarea justa.

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

#### *s. Rezultatul pe actiune*

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

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

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



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

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

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană nu diferă semnificativ de reglementările adoptate de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate ( IASB ), cu excepția următoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente și interpretări noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare în U.E. la data publicării situațiilor financiare ( datele de intrare în vigoare menționate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB ):

- *IFRS 14 Conturi de amânare aferente activităților reglementate* – standardul intra în vigoare pentru perioade anuale începând la sau după 1 ianuarie 2016. Comisia Europeană a decis să nu emita procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte emiterea standardului final,
- *IFRS 16 Contracte de leasing – adoptat de UE în 31 octombrie 2017* ( aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019 ) . Conform IFRS 16 locatarul recunoaște un drept de folosință și o datorie din leasing. Dreptul de folosință este tratat similar cu alte active nefinanciare și depreciat în consecință. Datoria din leasing este inițial evaluată la valoarea plăților de leasing datorate conform termenelor din contractul de leasing, reduse la rata implicită din contract, dacă aceasta poate fi ușor determinată. Dacă acea dobândă nu poate fi determinată, locatarul va utiliza dobânda lui pentru împrumut. Ca și în cazul predecesorului IFRS 16, IAS 17, părțile clasifică contractele de leasing ca operațional sau financiar. Un contract de leasing este clasificat ca fiind un leasing financiar dacă prin acesta se transferă toate riscurile și recompensele aferente dreptului de proprietate. Altfel, un contract de leasing este clasificat ca leasing operațional. Pentru contractele de leasing financiar locatorul recunoaște veniturile pe perioada contractului bazându-se pe un model care reflectă o rată periodică constantă de întoarcere la investiția netă. Un locator recunoaște plățile aferente contractului de leasing operațional ca venit liniar sau, dacă se consideră mai reprezentativ, funcție de modul în care beneficiile din utilizarea activului se diminuează. Standardul IFRS 16 este valabil pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior. IFRS 16 înlocuiește instrucțiunile existente privind locațiunile, inclusiv IAS 17 Leasing , *IFRIC 4 Determinarea măsurii în care un angajament conține un contract de leasing*, SIC-15 Leasing operațional - Stimulente și SIC-27 Evaluarea fondului economic al tranzacțiilor care implică forma legală a unui contract de leasing. Adoptarea standardului mai devreme este permisă pentru entitățile care aplică IFRS 15 la data sau înainte de aplicarea inițială a standardului IFRS 16. Standardul elimină modelul contabil dual actual pentru locații și impune societăților să aducă majoritatea contractelor de leasing în bilanț într-un singur model, eliminând distincția dintre contractele de leasing operaționale și cele financiare. În conformitate cu IFRS 16, un contract este sau conține un contract de leasing în cazul în care conferă dreptul de a controla folosirea unui activ identificat pentru o perioadă de timp în schimbul unei compensații. Pentru astfel de contracte, noul model impune locatarului să recunoască un drept de utilizare al activului și un drept de leasing. Activele cu drept de utilizare sunt amortizate, iar datoria generează dobânda. Acest lucru va determina cheltuieli mai mari la începutul contractului de leasing, chiar dacă locatarul plătește chirii constante. Contabilitatea locatarului rămâne în mare măsură neafectată de introducerea noului standard, iar distincția dintre contractele de leasing operațional și financiar va fi menținută.

Societatea nu are contracte de leasing în derulare și nu sunt implicații din aplicarea acestui standard.

- *IFRS 17 Contracte de asigurare* - aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021 ,



## 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: 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)

---

- *Amendamente la IFRS 3 Combinari de intreprinderi – Definitia unei intreprinderi* – aplicabil pentru combinarile de intreprinderi a caror data de achizitie este incepand cu sau dupa prima perioada de raportare anuala incapand cu sau dupa 1 ianuarie 2020 si a achizitiilor de active care au loc incapand cu sau dupa perioada respectiva,
- *Amendamente la IFRS 10 Situatii financiare consolidate si IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie* –Vanzarea de sau contributia cu active intre un investitor si entitatile asociate sau asocierile in participatie ale acestuia si amendamentele ulterioare ( data intrarii in vigoare a fost amanata pe perioada nedeterminata , pana cand se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii in echivalenta ) ,
- *Amendamente la IAS 1 Prezentarea situatiilor financiare si IAS 8 Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori – Definitia materialitatii* – aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2020,
- *Amendamente la IAS 19 Beneficiile angajatilor* – Modificarea , reducerea sau decontarea planului – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 . Amendamentele trebuie sa utilizeze ipotezele actualizate din aceasta reevaluare pentru a determina costul serviciilor actuale si dobanda neta pentru restul perioadei de raportare dupa modificarea planului .
- *Amendamente la IAS 28 Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie* – Interese pe termen lung in entitati asociate si asocieri in participatie – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 - Dobanzi pe termen lung in asocieri si asocieri comune – Amendamentele au fost introduse pentru a clarifica faptul ca o entitate aplica IFRS 9 incluzand cerintele sale de depreciere , dobanzi la termen intr-o asociere sau in asociere in participatiune , dar la care nu se aplica metoda punerii in echivalenta. Amendamentele elimina , de asemenea , punctul 41 , deoarece Consiliul a considerat ca a reiterat dosr cerintele din IFRS 9 si a creat confuzie cu privire la contabilizarea dobanzilor pe termen lung .
- *Amendamente la IFRS 9 Instrumente financiare – Modificari ale bazei de stabilire a fluxurilor de trezorerie contractual ca urmare a reformei indicelui de referinta al ratei dobanzii – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021* – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021 ,
- *Amendamente la diverse standarde datorita Imbunatatirilor IFRS ( ciclul 2015- 2017)care rezulta din proiectul anual de imbunatatire IFRS( IFRS 3 , IFRS 11 , IAS 12 si IAS 23 )* cu scopul principal de a elimina consecventele si de a clarifica anumite formulari - aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019 . Amendamentele clarifica faptul ca : o intreprindere isi reevalueaza interesul detinut anterior intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul activitatii ( IFRS 3 ) ; o societate nu isi reevalueaza interesul anterior detinut intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul in comun asupra intreprinderii ( IFRS 11 ) ; o societate contabilizeaza toate consecintele impozitului pe profit ale dividendelor in acelasi mod ( IAS 12 ) ; si o intreprindere trateaza , in cadrul imprumuturilor generale , orice imprumut initial realizat pentru a a dezvolta un activ atunci cand activul este gata pentru utilizarea sau vanzarea sa prevazuta ( IAS 23) .
- *Amendamente la IAS 39 Instrumente financiare: Recunoastere si evaluare* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.
- *Amendamente la IFRS 7 Instrumente financiare: informatii suplimentare de furnizat privind reforma indicelui de referinta al ratei dobanzii* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021. O entitate trebuie sa aplice aceste amendamente la IFRS 9, IAS 39, IFRS 4 sau IFRS 16.
- *Amendamente la IFRS 4 Contracte de asigurare* – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.



## 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: 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)

---

- *Amendamente la IFRS 16 Contracte de leasing* – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.
- *IFRIC 23 Incertitudine cu privire la tratamentele aplicate pentru impozitul pe profit* – adoptat de UE in 23 octombrie 2018 ( aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019). Poate fi neclar modul in care legea fiscala se aplica unei anumite tranzactii sau unei circumstante sau daca o autoritate fiscala va accepta un tratament fiscal al societatii . IAS 12 Impozitul pe profit specifica modul de contabilizare a impozitului current si impozitul amanat , dar nu modul in care sa reflecte efectele incertitudinii . IFRIC 23 prevede cerinte care adauga la cerintele din IAS 12 specificand modul de reflectare a efectelor incertitudinii in contabilizarea impozitelor pe venit .

Adoptarea acestor noi standarde , amendamente si interpretari ale standardelor existente nu au dus la modificari semnificative in situatiile financiare ale Societatii .

#### *Reconcilierea intre IFRS si politicile contabile aferente exercitiilor financiare precedente*

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

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

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

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

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

#### *Aplicarea ESEF pentru emitentii listati pe piata reglementata din Romania*

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

#### **u. Determinarea valorilor juste**

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



### *1 Creante comerciale si de alta natura*

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

### *2 Imprumuturi purtatoare de dobanda*

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

### *3 Imobilizari corporale*

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

Stabilirea valorii juste a imobilizarilor din clasa „Constructii” a fost efectuata la 31.12.2013 de catre un evaluator autorizat ANEVAR, utilizandu-se metoda costului de inlocuire net, metoda fiind aleasa din cauza lipsei de informatii valabile privind tranzactii reale incheiate in ultimele 12 luni pentru obiective industriale in zona respectiva. Aceasta reprezinta valoarea statistica a preturilor pe mp suprafata construita de pe piata la nivel national, valoare ajustata dupa aplicarea corectiilor si depreciierilor aferente.

Stabilirea valorii juste a imobilizarilor de natura „Echipamentelor tehnologice, instalatiilor de masurare, control, reglare, mijloacelor de transport , mobilier si aparatura birotica ” a fost efectuata de catre un evaluator autorizat ANEVAR la data de 31.12.2007, utilizandu-se metoda costului de inlocuire net. Pe piata nu exista informatii suficiente despre vanzari de active asemanatoare,insa se regasesc informatii de piata referitoare la costuri si la deprecierea cumulata. Astfel, valoarea inregistrata este cea mai mare valoare intre valoarea lui de utilizare si valoarea lui justa minus costurile de vanzare.

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

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

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

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

### *Situatii comparative*

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

### *Corectarea erorilor contabile IAS 8*

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





## 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: 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)

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

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

Societatea nu a aplicat in anul 2021 prevederile IAS 8.28 privind modificari ale politicilor contabile.

#### 4. MANAGEMENTUL RISCULUI

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

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

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

##### **Riscul de credit**

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

|                                    | <b>Exercițiul financiar</b> | Exercițiul financiar     |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                    | încheiat la                 | încheiat la              |
|                                    | <u>31 decembrie 2021</u>    | <u>31 decembrie 2020</u> |
|                                    | (lei)                       | (lei)                    |
| Creante comerciale si alte creante | 10.809.915                  | 5.245.588                |

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

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

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

**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: 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 fata de societati: plati in avans societati;
- Alte elemente: imobilizari corporale.

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

**▪ Creante comerciale si alte creante**

La 31 decembrie 2021, situatia creantelor societatii se prezinta după cum urmează:

| Situatia Creantelor la data de 31.12.2021   |                       |                       | lei            |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| CREANTE   | Sold la<br>31.12.2021 | Termen de lichiditate |                |
|   |                       | sub 1 an              | peste 1 an     |
| 0   | 1 = 2 + 3             | 2                     | 3              |
| <b>Total, din care:</b>   | <b>10.809.915</b>     | <b>10.664.645</b>     | <b>145.271</b> |
| Clienti interni   | 4.780.032             | 4.780.032             | -              |
| Clienti externi   | 3.419.886             | 3.419.886             | -              |
| Clienti incerti,litigii   | 614.293               | -                     | 614.293        |
| Avans salarii   | 16.800                | 16.800                | -              |
| Furnizori debitori  | 376.914               | 376.914               | -              |
| Debitori  | 1.594.859             | 1.594.859             | -              |
| Alte creante ( TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare ) | 476.154               | 476.154               | -              |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti  | (469.022)             | -                     | (469.022)      |

Suma in valoare de 476.154 lei inregistrata in contul "alte creante" se refera la sumele provenite din cont 4428 ( TVA neexigibil ) = 124.903 lei ; cont 4382 (alte creante – concedii medicale) = 338.553 lei; cont 471 (cheltuieli in avans) = 5.141 lei si cont 4412 (impozit pe profit amanat) = 7.557 lei.

**Analiza pe vechimi a Creantelor comerciale si alte creante restante la sfarsitul perioadei, care nu sunt depreciate IFRS 7.37(a)**

lei

| Creante Comerciale si Alte Creante | Sold la      | din care restante |             |              |
|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------|--------------|
|                                    | 31.12.2021   | 31-90 zile        | 91-120 zile | > 120 zile   |
| 1. Clienti interni                 | 4.780.032,00 | 1.674.298,71      | 114.288,41  | 691.601,00   |
| 2. Clienti externi                 | 3.419.886,00 | 416.585,00        | -           | 555.508,49   |
| 3. Clienti interni incerti         | 614.293,00   | -                 | -           | 614.293,00   |
| 4. Ajustari pentru depreciere      | (469.022,00) | -                 | -           | (469.022,00) |
| 5. Furnizori debitori              | 376.914,00   | -                 | -           | 376.914,00   |
| Creanțe nete                       | 8.722.103,00 | 2.090.883,71      | 114.288,41  | 1.769.294,49 |

**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: 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)

Din volumul anual al vanzarilor efectuate in anul 2021, in valoare de 35.861.356,13 lei, clientii interni si externi ai societatii reprezinta:

- clienti interni in valoare de 18.494.472,27 lei, o pondere de 51,57% in cifra de afaceri;
- clienti externi (usd) in valoare de 4.617.945,64 lei, o pondere de 12,88% in cifra de afaceri;
- clienti externi (euro) in valoare de 12.748.938,22 lei, o pondere de 35,55% in cifra de afaceri.

|  | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2021</u><br/>(lei)</b> | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2020</u><br/>(lei)</b> |
|--|--|--|
| Datorii                                  | 35.104.285   | 29.284.895   |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 220.217  | 225.017  |
| Venituri inregistrate in avans           | 3.973.782  | 245.186  |
| <b>Total datorii</b>                     | <b>39.298.284</b>  | <b>29.755098</b>   |

▪ **Datorii comerciale si alte datorii**

La 31 decembrie 2021, datoriile societății se prezinta astfel :

| <b>Situatia datoriilor la data de 31.12.2021</b>                                   |                       |                         |                  | lei         |
|--|-----------------------|-------------------------|------------------|-------------|
| DATORII  | Sold la<br>31.12.2021 | 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>39.298.284</b>     | <b>30.946.688</b>       | <b>8.351.596</b> | -           |
| Sume datorate institutiilor de credit  | <b>9.684.449</b>      | 8.468.766               | 1.215.683        | -           |
| Avansuri incasate in contul comenzilor   | <b>3.973.782</b>      | 3.973.782               | -                | -           |
| Datorii comerciale - furnizori   | <b>14.852.180</b>     | 12.535.867              | 2.316.313        | -           |
| Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale | <b>10.567.656</b>     | 5.968.273               | 4.599.383        | -           |
| Provizioane si venituri inregistrate in avans                                      | <b>220.217</b>        | -                       | 220.217          | -           |

Suma in valoare de 10.567.656 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 ) = 664.013 lei;
- cont 457 dividende = 1.569.741 lei , din care acorduri de reesalonare 1.007.874 lei;
- datorii salariale curente = 854.141 lei;
- datorii bugetare = 7.479.761 lei, din care datorii bugetare curente = 2.880.378 lei si datorii bugetare mai mari de un an = 4.599.383 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: 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)

Diminuarea volumului de comenzi si contracte a influentat negativ fluxul de numerar si a generat acumularea de datorii comerciale si inregistrarea de intarzieri la plata obligatiilor bugetare, salariale si comerciale. Societatea a facut demersuri in ceea ce priveste esalonarea la plata a obligatiilor fiscale bugetare si a obtinut esalonarea sumei de 8.860.564 lei ( din care 7.458.329 lei obligatie fiscala principala si 1.402.235 lei majorari de intarziere) pe o perioada de 5 ani, incepand cu data 15.02.2021, pana la data de 15.01.2026, conform Decizie de esalonare la plata a obligatiilor fiscale nr. 294/22.01.2021. Garantarea acestei esalonari s-a efectuat prin instituirea sechestrului asiguratoriu de bunuri imobile conform Proces – Verbal de sechestrul asigurator pentru bunuri imobile nr. 1320640/20.01.2021, bunuri ipotecate catre First Bank.

In cursul anului 2021 Societatea a achitat, conform graficului de sealonare obligatii bugetare in suma de 1.420.358 lei, din care 1.367.322 lei obligatie fiscala principala si 53.036 lei dobanda pe perioada esalonarii.

lei

| Datorii comerciale si alte datorii | Sold la       | din care restante |              |              |
|------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|
|                                    | 31.12.2021    | 31-90 zile        | 91-120 zile  | > 120 zile   |
| 1. Furnizori interni               | 12.902.611,07 | 4.446.927,08      | 1.364.989,38 | 4.867.284,82 |
| 2. Furnizori externi               | 1.575.337,71  | 42.216,04         | 26.928,35    | 665.538,18   |
| 3. Clienti creditor                | 3.972.632,26  | -                 | -            | -            |
| Datorii nete                       | 18.450.581,04 | 4.489.143,12      | 1.391.917,73 | 5.532.823,00 |

Din volumul anual al achizitiilor efectuate in anul 2021, in valoare de 24.437.692,50 lei, furnizorii interni si externi ai societatii reprezinta:

- furnizori interni in valoare de 22.622.836,28 lei, o pondere de 92,57 % in total achizitii;
- furnizori externi (usd) in valoare de 551.007,78 lei, o pondere de 2,25% in total achizitii;
- furnizori externi (euro) in valoare de 1.263.848,44 lei, o pondere de 5,18% in total achizitii.

#### **Garantarea creditelor bancare:**

Creditele bancare acordate prin contractele nr. 7793/4 si 7793/5 din data de 23.01.2019 sunt garantate cu ipotece imobiliare. Cea mai recenta evaluare in scop bancar a fost efectuata in luna decembrie 2020 de catre societatea Mirva Revalcon Invest SRL Ploiesti, evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 32.673.140 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare nr. 2589664 / 26.05.2021, valabila de la data de 27.05.2021 pana la data de 26.05.2022 ( pentru suma asigurata de 27.993.950 lei).

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

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



## 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: 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)

Aceasta suplimentare a garantiilor acordate bancii a izvorat din majorarea plafonului de capital de lucru acordat societatii prin Actul aditional nr. 1/27.06.2019 la contractul nr. 7793/5 din 23.01.2019.

#### *Riscul de rată a dobânzii*

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

|                 | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|-----------------|--|--|
| Dobanzi platite | 517.998  | 605.349  |

#### *Riscul de lichiditate*

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

|                                     | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|-------------------------------------|--|--|
| Cash si disponibilitati la vedere   | 358.763  | 1.286.319  |
| <b>Total numerar si echivalente</b> | <b>358.763</b>   | <b>1.286.319</b>   |

#### *Riscul valutar*

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

|                                     | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|-------------------------------------|--|--|
| Rezultat din diferente curs valutar | (170.669)  | (26.455)   |

#### *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 si in piata din Romania. Acestea au avut o dubla influenta asupra societatii: o scadere a activelor detinute si a volumelor de



## 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: 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)

---

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 si financiare ale “ crizei pretului petrolului “ inceputa in anul 2016 s-au resimtit in activitatea societatii in anul 2021 prin scaderea productiei (cerere scazuta), diminuarea veniturilor si cresterea stocurilor de produse finite (la dispozitia clientilor in vederea inchirierii). Majoritatea companiilor petroliere si operatorii de foraj din piata interna si internationala si-au reorientat politica de investitii (achizitii de echipamente si utilaje petroliere) prin divizarea acestora 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 diminuate.

Scaderea volumului de vanzari a fost determinata de reducerea volumului de contracte si comenzi la nivelul societatii pe fondul evolutiei situatiei epidemiologice internationale si nationale de raspandire a coronavirusului SARS-CoV-2, coroborat cu scaderea brusca a pretului barilului de petrol.

Evolutia situatiei epidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de tari, precum si declararea pandemiei de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii la data de 11.03.2020 si Decretele Presedintelui privind instituirea starii de urgenta si a starii de alerta pe teritoriul Romaniei, precum si prelungirea starii de alerta pe tot parcursul anului 2021 au determinat fenomene si aspecte sociale, comerciale, economice si financiare independente de societate si care nu pot fi controlate de aceasta, care au condus si vor conduce in mod inevitabil la un impact negativ de neevitat privind volumul comenzilor si contractelor comerciale aferent anului 2021, a realizarii indicatorilor bugetari prevazuti.

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

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

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentiind, cel putin pentru perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, un volum de intrari asigurat atat de derularea unor contracte existente, dar si de certitudinea rezonabila de contractare a unor noi lucrari.

Pe parcursul anului 2021 societatea s-a confruntat cu dificultati in ceea ce priveste asigurarea volumului de comenzi necesar desfasurarii activitatii in contextul in care piata internationala si cea interna a fost puternic afectata de posibil cea mai grea criza din ultimii 100 de ani. Efectele crizei au generat dificultati in lant in ceea ce priveste:

- gestionarea situatiei determinate de pandemia de coronavirus si de masurile de izolare;
- variatia preturilor la titei;
- scaderea drastica a cererii de utilaj petrolier;
- activitatea comerciala de vanzare / ofertare a societatii este ingreunata de: interdictiile de deplasare, stoparea la nivel mondial a licitatiilor de echipamente petroliere, cursurile volatile a pretului petrolului,



## 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: 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)

reducerile de preturi solicitate de marile companii de foraj nationale si internationale, ruperea lanturilor de aprovizionare – vanzare a firmelor nationale si internationale.

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

#### ***Riscul operational***

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

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

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

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

## **5. CAPITALURI PROPRII**

### *Capitalul social*

Capitalul social al UZTEL S.A. inregistreaza la 31 decembrie 2021 o valoare de 13.413.647,50 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Pe baza evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. conform adresa nr. 6851 din 17.02.2022, situatia detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2021 este urmatoarea:

| <b>Actionar</b>   | <b>Nr. actiuni detinute</b> | <b>Pondere in capitalul social, %</b> |
|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| Asociatia UZTEL   | 4.498.300                   | 83,8381                               |
| Persoane Juridice | 447.133                     | 8,3335                                |
| Persoane Fizice   | 420.026                     | 7,8283                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>5.365.459</b>            | <b>100,0000</b>                       |

Toate actiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 31 decembrie 2021.

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 cumulativ atinge 20% din capitalul social vărsat. In momentul in care s-a atins acest nivel, societatea poate efectua alocari suplimentare doar din profitul net .



## 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: 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)

La 31 decembrie 2021 Societatea are constituite rezerve legale in suma de 2.001.592 lei.

|                | <b>Exercițiul financiar</b>     | <b>Exercițiul financiar</b>     |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                | <b>încheiat la</b>              | <b>încheiat la</b>              |
|                | <b><u>31 decembrie 2021</u></b> | <b><u>31 decembrie 2020</u></b> |
|                | <b>(lei)</b>                    | <b>(lei)</b>                    |
| Rezerve legale | 2.001.592                       | 1.985.076                       |

Societatea a constituit la 31.12.2021 rezerva legala in valoare de 16.516 lei.

#### Alte rezerve

|              | <b>Exercițiul financiar</b>     | <b>Exercițiul financiar</b>     |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              | <b>încheiat la</b>              | <b>încheiat la</b>              |
|              | <b><u>31 decembrie 2021</u></b> | <b><u>31 decembrie 2020</u></b> |
|              | <b>(lei)</b>                    | <b>(lei)</b>                    |
| Alte rezerve | 631.133                         | 631.133                         |

Conform IAS 1.79 (b) societatea a inregistrat in situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii la capitolul „Alte rezerve” suma de 631.133 lei reprezentand facilitate fiscala la impozitul pe profit conform prevederilor legislative in vigoare la data constituirii ( 31.05.2004 ) - Legea 416 / 26 iunie 2002.

#### Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 31.432.792 lei la 31 decembrie 2021 si cuprinde rezervele din reevaluare obtinute in urma reevaluărilor efectuate de către evaluatori independenți asupra:

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

|                        | <b>Exercițiul financiar</b>     | <b>Exercițiul financiar</b>     |
|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                        | <b>încheiat la</b>              | <b>încheiat la</b>              |
|                        | <b><u>31 decembrie 2021</u></b> | <b><u>31 decembrie 2020</u></b> |
|                        | <b>(lei)</b>                    | <b>(lei)</b>                    |
| Rezerve din reevaluare | 31.432.792                      | 32.370.663                      |

Rezerva din reevaluare s-a diminuat in anul 2021 cu valoarea de 937.871 lei prin capitalizarea surplusului din reevaluare si rezerve evidentiata in registrul fiscal, astfel:

- valoarea de 70.438 lei reprezentand capitalizare surplus din reevaluare pentru imobilizari corporale iesite din evidenta prin casare sau vanzare in cursul anului 2021;
- valoarea de 867.433 lei reprezentand rezerve din reevaluare evidentiata in registrul fiscal in anul 2021.





## 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: 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)

## 6. REZULTATUL EXERCITIULUI

### Rezultatul exercitiului

La finele exercitiului financiar 2021 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate:

- **Rezultat brut din activitatea operationala** a crescut de la (10.971.346) lei la 31.12.2020 la 1.010.013 lei la 31.12.2021, adica o crestere semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului 2020;
- **Rezultatul brut din activitatea financiara** s-a diminuat de la (644.480) lei la 31.12.2020 la (679.689) lei la 31.12.2021 , adica o scadere fata de aceeaasi perioada a anului 2020;
- **Rezultatul brut / net al exercitiului financiar** a crescut de la (11.615.826) lei la 31.12.2020 la 330.324 lei la 31.12.2021, adica o crestere semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului 2020.

Desi criza mondiala care a afectat domeniul petrolier a avut repercusiuni negative si asupra productiei societatii Uztel S.A. (cifra de afaceri 2021 in crestere usoara fata de anul 2020 cu 1,65 %), conducerea societatii a facut eforturi pentru desfasurarea activitatii in conditii de continuitate.

|                           | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|---------------------------|--|--|
| Rezultat net (lei)        | 330.324  | (11.615.826)   |
| Acțiuni ordinare          | 5.365.459  | 5.365.459  |
| Rezultat pe actiune (lei) | 0,06   | (2,16)   |

### Dividende

In anul 2021 Societatea a efectuat plati trimestriale in suma totala de 42,00 lei, reprezentand dividende nete cuvenite actionarilor pentru anii 2003, 2005, 2006, 2007 si 2008, astfel :

|                         | lei   |
|-------------------------|-------|
| a) Plati Trimestrul II  | 33,60 |
| b) Plati Trimestrul III | 8,40  |

La data de 31.12.2021 Uztel SA are inregistrat in contul 457 (Dividende de achitat) suma de 1.569.741,01 lei reprezentand dividende cuvenite actionarilor pentru anii 2003 - 2008.

Societatea nu a constituit si nu a virat dividende pentru perioada 2011 – 2021.

## 7. IMPOZITUL PE PROFIT

|                                | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|--------------------------------|--|--|
| Rezultatul brut contabil       | 330.324  | (11.615.826)   |
| Elemente asimilate veniturilor | 70.438   | 2.663.755  |



## 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: 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)

|                                      |                  |                     |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|
| Rezerva legala constituita           | (16.516)         | -                   |
| Venituri neimpozabile                | (4.844)          | (914.911)           |
| Cheltuieli nedeductibile             | 1.597.331        | 2.348.444           |
| <b>Profit / ( Pierdere fiscala )</b> | <b>1.976.733</b> | <b>(7.518.538)</b>  |
| Impozit pe profit rezultat           | -                | -                   |
| <b>Impozit pe profit datorat</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>            |
| <b>Profit net / (Pierdere neta )</b> | <b>330.324</b>   | <b>(11.615.826)</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 profitul net contabil in suma de 313.808,27 lei sa fie inregistrata in evidentele contabile ale Uztel SA Ploiesti , astfel :

|                     |   |                            |            |
|---------------------|---|----------------------------|------------|
| 121                 | = | 1171.02                    | 313.808,27 |
| Profit sau pierdere |   | Rezultat reportat – profit |            |

Profitul contabil al anului 2021 se adauga la rezultatul reportat din anii precedenti - pierdere contabila in valoare de (24.302.726,04) lei, astfel pierderea contabile va fi de (23.988.917,77) lei, reprezentand:

- pierdere aferenta anului 2017 in valoare de (12.373.091,39) lei;
- pierdere aferenta anului 2020 in valoare de (11.615.826,38) lei.

Propunem ca acoperirea pierderii sa se efectueze dupa aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor a Notei de fundamentare a propunerii privind distribuire profit contabil in suma de 313.808,27 lei si din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare pentru imobilizari (echipamente) vandute / casate, in valoare de 70.437,83 lei. Astfel, dupa efectuarea acestor operatiuni contabile, pierderea contabila neta a societatii va fi in suma de (23.918.479.94) lei, (pierdere an 2017: (12.302.653,56) lei si pierdere an 2020 (11.615.826,38) lei ) urmand sa se recupereze conform Art. 19 alin. (4) din Legea Contabilitatii nr. 82 / 1991 cu modificarile si completarile ulterioare :

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



## 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: 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)

Profitul fiscal înregistrat la finele anului 2021, stabilit prin declarația anual de impozit pe profit, în valoare netă de 1.976.733,08 lei, se va cumula cu pierderea fiscală înregistrată la data de 31.12.2020 în valoare netă de (18.952.400) lei .

Pierderea fiscală totală înregistrată la 31.12.2021 de către Uztel SA Ploiesti va fi de (16.975.666,92) lei.

#### 8. REZULTATUL REPORTAT

Rezultatul reportat reprezintă rezultatul cumulat al Societății. La 31 Decembrie 2021 Societatea are un rezultat reportat înregistrat în suma de (1.422.418) lei.

|                                    | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|------------------------------------|--|--|
| Rezultatul reportat                | (1.422.418)  | (2.674.097)  |
| Rezultat reportat la aplicare IFRS | 5.365.459  | 5.365.459  |
| Rezultat pe acțiune (lei)          | (0,27)   | ( 0,50)  |

#### 9. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel :

|                            | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2021</u><br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><u>31 decembrie 2020</u><br>(lei) |
|----------------------------|--|--|
| Provizioane pentru litigii | 220.217  | 225.017  |

#### 10. ACTIVE IMOBILIZATE

##### – Active corporale

|                                | Terenuri   | Cladiri si<br>constructii | Masini si<br>echipamente | Alte<br>imobilizari<br>corporale | Imobilizari<br>corporale<br>in curs | Avansuri<br>pentru<br>imobilizari<br>corporale | Total      |
|--------------------------------|------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--|------------|
| Cost                           | Lei        | Lei                       | Lei                      | Lei                              | Lei                                 | Lei  | Lei        |
| Sold la 01<br>ianuarie<br>2021 | 16.342.931 | 30.995.658                | 36.286.544               | 166.042                          | 2.546.484                           | 20.363   | 86.358.022 |
| Cresteri                       | -          | -                         | 1.235.894                | -                                | 1.209.523                           | -  | 2.445.417  |
| Iesiri                         | -          | -                         | 282.100                  | -                                | 1.235.894                           | -  | 1.517.994  |

**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: 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)

|                                 |            |            |            |         |           |        |            |
|---------------------------------|------------|------------|------------|---------|-----------|--------|------------|
| Sold la 31<br>decembrie<br>2021 | 16.342.931 | 30.995.658 | 37.240.338 | 166.042 | 2.520.113 | 20.363 | 87.285.445 |
| <b>Amortizare cumulata</b>      |            |            |            |         |           |        |            |
| Sold la 01<br>ianuarie<br>2021  | -          | 19.356.599 | 29.308.625 | 116.015 | -         | -      | 48.781.239 |
| Amortizare<br>din an            | -          | 1.244.580  | 887.255    | 7.178   | -         | -      | 2.139.013  |
| Amortizarea<br>iesirilor        | -          | -          | 250.100    | -       | -         | -      | 250.100    |
| Sold la 31<br>decembrie<br>2021 | -          | 20.601.179 | 29.945.780 | 123.193 | -         | -      | 50.670.152 |
|                                 | -          | 19.356.599 | 29.308.625 | 116.015 | -         | -      | 48.781.239 |
| <b>Ajustari</b>                 |            |            |            |         |           |        |            |
| Sold la 01<br>ianuarie<br>2021  | -          | -          | -          | -       | -         | -      | -          |
| Cresteri                        | -          | -          | -          | -       | -         | -      | -          |
| Descresteri                     | -          | -          | -          | -       | -         | -      | -          |
| Sold la 31<br>decembrie<br>2021 | -          | -          | -          | -       | -         | -      | -          |
| <b>Valoare contabila neta</b>   |            |            |            |         |           |        |            |
| Sold la 01<br>ianuarie<br>2021  | 16.342.931 | 11.639.059 | 6.977.919  | 50.027  | 2.546.484 | 20.363 | 37.576.783 |
| Sold la 31<br>decembrie<br>2021 | 16.342.931 | 10.394.479 | 7.294.558  | 42.849  | 2.520.113 | 20.363 | 36.615.293 |

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “*Masini si echipamente*” a fost de 1.235.894 lei reprezentand:

- Laptop MW-B15101 MYWAY B 15, in valoare de 2.700 lei;
- Modernizari poduri rulante prin montare radiocomenzi, in valoare de 26.371 lei;
- Centrala electrica fotovoltaica pentru autoconsum, in valoare de 1.206.823 lei.

*Imobilizarile corporale in curs* au inregistrat in perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021 o crestere in valoare de 1.209.523 lei, reprezentand:

- Laptop MW-B15101 MYWAY B 15, in valoare de 2.700 lei;
- Centrala electrica fotovoltaica pentru autoconsum, in valoare de 1.206.823 lei.

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “*Masini si echipamente*” a fost de 282.100 lei reprezentand scoatere din evidenta muloare fixe vandute in valoare de 29.000 lei si mijloace fixe casate in valoare de 253.100 lei.

*Imobilizarile corporale in curs* au inregistrat in perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021 o descrestere in valoare de 1.235.894 lei, reprezentand:



## 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: 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)

- Laptop MW-B15101 MYWAY B 15, in valoare de 2.700 lei;
  - Modernizari poduri rulante prin montare radiocomenzi, in valoare de 26.371 lei;
  - Centrala electrica fotovoltaica pentru autoconsum, in valoare de 1.206.823 lei.
- **Active necorporale**

|                            | <b>Cheltuieli de dezvoltare</b> | <b>Alte immobilizari 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 2021   | 186.892                         | 777.108                              | -                                      | 964.000      |
| Intrari                    | -                               | 77.547                               | -                                      | 77.547       |
| Iesiri                     | -                               | -                                    | -                                      | -            |
| Sold la 31 decembrie 2021  | 186.892                         | 854.655                              | -                                      | 1.041.547    |
| <b>Amortizare cumulata</b> |                                 |                                      |  |              |
| Sold la 01 ianuarie 2021   | 131.656                         | 764.292                              | -                                      | 895.948      |
| Amortizare din an          | 17.545                          | 71.847                               | -                                      | 89.392       |
| Amortizarea iesirilor      | -                               | -                                    | -                                      | -            |
| Sold la 31 decembrie 2021  | 149.201                         | 836.139                              | -                                      | 985.340      |
| Sold la 01 ianuarie 2021   | 55.236                          | 12.816                               | -                                      | 68.052       |
| Sold la 31 decembrie 2021  | 37.691                          | 18.516                               | -                                      | 56.207       |

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021 societatea a achizitionat immobilizari necorporale in valoare de 77.547 lei, reprezentand :

- Licenta laptop T5D-03308 Office home and business 2019- english eurozone medailess, in valoare de 1.090 lei ;
- suport tehnic pentru programul integrat SIVCO, in valoare de 56.053 lei ;
- licenta antivirus ESET Endpoint, in valoare de 5.570 lei ;
- Software Update License&Support Oracle Database Standard Edition One Processor Perpetual nov 2021-nov 2022, in valoare de 4.362 lei ;
- licente proiectare in valoare de 10.472 lei.

## 11. STOCURI

Prin comparatie, situatia stocurilor se prezinta dupa cum urmeaza:

| <b>STOCURI</b>           | <b><u>31-decembrie</u></b> | <b><u>31-decembrie</u></b> |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>În LEI</b>            | <b>2021</b>                | <b>2020</b>                |
| Materii prime            | 1.051.539                  | 1.179.516                  |
| Materiale auxiliare      | 426.915                    | 512.541                    |
| Combustibili             | 33.984                     | 24.131                     |
| Materiale pentru ambalat | 1.395                      | 1.442                      |



## 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: 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)

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| Piese de schimb                                       | 2.725.594         | 2.989.666         |
| Alte materiale consumabile                            | 169.259           | 176.742           |
| Obiecte de inventar                                   | 281.336           | 318.074           |
| Produse in curs de executie                           | 13.847.657        | 7.427.446         |
| Semifabricate   | 3.095.553         | 3.281.452         |
| Produse finite  | 7.264.356         | 7.008.299         |
| Diferenta de pret la produse finite                   | 11.762.126        | 11.653.447        |
| Ambalaje  | 2.911             | 3.589             |
| Produse reziduale                                     | 19.000            | 8.990             |
| <b>Total</b>  | <b>40.681.625</b> | <b>34.585.335</b> |
| Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor | 287.088           | 173.304           |
| <b>Total General Stocuri</b>                          | <b>40.968.713</b> | <b>34.758.639</b> |

## 12. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETĂȚII

Cifra de afaceri pe anul 2021 in valoare de 35.861.356,13 lei a fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

|  |               |
|--|---------------|
|  | lei           |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de | 35.568.359,42 |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de  | 188.957,34    |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de    | 104.039,37    |

Cifra de afaceri pe anul 2020 in valoare de 35.278.237 lei a fost obtinuta din urmatoarele segmente de activitati :

|  |               |
|--|---------------|
|  | lei           |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de productie este in suma de | 35.000.128,01 |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de servicii este in suma de  | 230.114,26    |
| – cifra de afaceri pentru activitatea de comert este in suma de    | 47.995,32     |

|                                |                            |                            |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b> | <b><u>31-decembrie</u></b> | <b><u>31-decembrie</u></b> |
|                                | <b><u>2021</u></b>         | <b><u>2020</u></b>         |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Total venituri din exploatare, din care:</b>   | <b>44.652.881</b> | <b>33.630.585</b> |
| Cifra de afaceri  | 35.861.356        | 35.278.237        |
| Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie | 8.408.612         | (2.950.128)       |
| Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale                              | -                 | 2.871             |
| Venituri din subventii de exploatare  | -                 | 1.039.945         |
| Alte venituri din exploatare  | 382.913           | 259.660           |



## 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: 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)

#### CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

**31-decembrie**  
**2021**

**31-decembrie**  
**2020**

| <b>Total cheltuieli din exploatare, din care:</b>   | <b>43.642.868</b> | <b>44.601.931</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile  | 14.586.737        | 10.259.019        |
| Alte cheltuieli materiale   | 434.693           | 545.026           |
| Alte cheltuieli externe   | 2.767.495         | 2.657.822         |
| Chetuieli privind marfurile   | 80.159            | 44.618            |
| Reduceri comerciale primite   | -                 | 75.636            |
| Cheltuieli cu personalul  | 19.404.441        | 21.811.819        |
| Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost | 2.228.405         | 2.476.994         |
| Ajustari de valoare privind activele circulante   | -                 | 1.616.154         |
| Alte cheltuieli de exploatare   | 4.145.738         | 5.282.406         |
| Ajustari privind provizioanele  | (4.800)           | (16.291)          |

#### VENITURI FINANCIARE

**31-decembrie**  
**2021**

**31-decembrie**  
**2020**

| <b>Total venituri financiare, din care:</b> | <b>187.101</b> | <b>538.138</b> |
|---|----------------|----------------|
| Venituri din diferente de curs valutar      | 178.090        | 531.419        |
| Venituri din dobanzi                        | 1.681          | 2.701          |
| Alte venituri financiare                    | 7.330          | 4.018          |

#### CHELTUIELI FINANCIARE

**31-decembrie**  
**2021**

**31-decembrie**  
**2020**

| <b>Total cheltuieli financiare, din care:</b> | <b>866.790</b> | <b>1.182.618</b> |
|---|----------------|------------------|
| Cheltuieli privind dobanzile                  | 517.998        | 605.349          |
| Alte cheltuieli financiare                    | 348.792        | 577.269          |

#### NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATILE DE EXPLOATARE

|  | <b><u>31-decembrie</u></b><br><b><u>2021</u></b><br>lei | <b><u>31-decembrie</u></b><br><b><u>2020</u></b><br>lei | <b><u>31-decembrie</u></b><br><b><u>2019</u></b><br>lei | <b><u>31-decembrie</u></b><br><b><u>2018</u></b><br>lei |
|--|---|---|---|---|
| <b>Profitul net al anului</b>  | <b>330.324</b>  | <b>(11.615.826)</b>                                     | <b>543.176</b>  | <b>783.882</b>  |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit  | -   | -   | -   | -   |
| Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung                                   | 2.228.405   | 2.476.994   | 2.948.713   | 3.504.520   |
| Cheltuieli cu active cedate  | 32.000  | 843.485   | 194.777   | 104.601   |
| Venituri din cedare active   | (169.439)   | (252.563)   | (308.609)   | (70.493)  |
| Ajustari pentru depreciere creante clienti   | -   | 1.077.744   | -   | -   |
| Venituri / ( cheltueli ) aferente ajustarilor de valoare privind activele circulante | -   | 2.693.898   | -   | -   |



## 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: 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)

|   |                    |                    |                  |                    |
|---|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Cheltuieli cu dobanda                                       | (517.998)          | (605.349)          | (696.285)        | (371.361)          |
| Venituri din dobanzi  | 1.681              | 2.701              | 3.468            | 4.435              |
| Castig / ( pierdere ) din diferente de curs                 | 170.669            | (26.455)           | (156.030)        | 20.470             |
| <b>Miscari in capitalul circulant</b>                       | <b>1.745.318</b>   | <b>6.210.455</b>   | <b>1.986.034</b> | <b>3.192.172</b>   |
| Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante | (5.562.835)        | 4.130.449          | 4.609.905        | (276.205)          |
| Crestere / (descrestere) in alte active circulante          | (1.492)            | (686)              | (2.022)          | 1.642              |
| Crestere / (descrestere) stocuri                            | 6.379.529          | (5.789.020)        | (4.260.129)      | (2.475.847)        |
| Crestere / (descrestere) datorii comerciale                 | (10.814.183)       | 7.008.127          | 7.129.206        | (652.153)          |
| Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans     | 1.350              | 2.500              | -                | -                  |
| Crestere / (descrestere) alte datorii                       | 1.241.026          | (6.671.369)        | (3.077.948)      | 1.554.184          |
| <b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>         | <b>8.756.605</b>   | <b>(1.319.999)</b> | <b>4.399.012</b> | <b>(1.848.379)</b> |
| Impozit pe profit platit                                    | -                  | -                  | -                | -                  |
| Dobanzi platite   | 517.998            | (605.349)          | (696.285)        | (371.361)          |
| <b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>         | <b>(7.198.961)</b> | <b>(7.330.719)</b> | <b>6.231.937</b> | <b>1.756.314</b>   |

### 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 prestatiiilor 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 chirii;



**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: 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)

– venituri din vanzarea marfurilor.

Informatiile pe segmente pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 sunt urmatoarele:

| <b>Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2021</b>                              | <b>Valoare ( lei )</b> | <b>Ponderea in venituri totale %</b> |
|---|------------------------|--------------------------------------|
| Venituri din vanzarea produselor finite - intern  | 18.309.262,24          | 40,83                                |
| Venituri din vanzarea produselor finite - extern  | 17.259.097,18          | 38,49                                |
| Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie | 8.408.612,00           | 18,75                                |
| Venituri din servicii prestate  | 177.136,56             | 0,40                                 |
| Venituri din chirii   | 11.820,78              | 0,03                                 |
| Venituri din vanzarea marfurilor  | 104.039,37             | 0,23                                 |
| <b>Total</b>  | <b>44.269.968,13</b>   | <b>98,73</b>                         |

Informatiile pe segmente pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 sunt urmatoarele:

| <b>Raportare pe segmente operationale la 31 decembrie 2020</b>                              | <b>Valoare ( lei )</b> | <b>Ponderea in Venituri Totale %</b> |
|---|------------------------|--------------------------------------|
| Venituri din vanzarea produselor finite - intern  | 21.279.694,91          | 62,28                                |
| Venituri din vanzarea produselor finite - extern  | 13.720.433,10          | 40,15                                |
| Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie | (2.950.128,00)         | (8,63)                               |
| Venituri din servicii prestate  | 229.822,99             | 0,67                                 |
| Venituri din chirii   | 291,27                 | -                                    |
| Venituri din vanzarea marfurilor  | 47.995,32              | 0,14                                 |

#### 14. OPERATIUNI CU PARTI AFILIAATE

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 2021 s-au efectuat urmatoarele tranzactii comerciale de natura achizitiilor de bunuri si servicii cu entitati juridice (societati) independente care nu au influentat pozitia si performanta financiara a societatii si au fost incheiate in conditii normale de piata.

a) Vanzari de produse finite si servicii:

| <u>Denumire Entitate</u>  | <u>Vanzari an 2021</u> | <u>Vanzari an 2020</u> |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
|                           | <u>lei</u>             | <u>lei</u>             |
| Axon SRL Ploiesti         | 19.223,52              | 41.755,33              |
| Ipsar SRL Valeni de Munte | 57.098,29              | -                      |



## 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: 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) Achizitii de bunuri si servicii:

| <u>Denumire Entitate</u> | <u>Achizitii an 2021</u><br><u>lei</u> | <u>Achizitii an 2020</u><br><u>lei</u> |
|--------------------------|--|--|
| Axon SRL Ploiesti        | 851.587,83                             | 340.518,21                             |
| Platus Com SRL Campina   | 38.819,25                              | 29.646,62                              |
| Titancore SRL Ploiesti   | 307.961,67                             | 113.015,81                             |

| <u>Denumire Entitate</u>          | <u>Achizitii an 2021</u><br><u>usd</u> | <u>Achizitii an 2020</u><br><u>usd</u> |
|-----------------------------------|--|--|
| Shabum International LTD Tel Aviv | 5.797,10                               | 10.672,20                              |

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

Entitatile juridice ale caror tranzactii au fost mentionate anterior nu intra sub incidenta prevederilor art. 82 alin (1) din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 31.12.2021, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

| <u>Denumire Entitate Juridica</u> | <u>% fond banesc detinut</u><br><u>in Asociatia UZTEL</u> |
|-----------------------------------|---|
| Axon SRL Ploiesti                 | 0,7380  |
| Ipsar SRL Valeni de Munte         | 0,3255  |
| Platus Com SRL Campina            | 0,6090  |
| Titancore SRL Ploiesti            | 4,2191  |
| <u>Denumire Entitate Juridica</u> |   |
| Shabum International LTD Tel Aviv | 0,2640  |

c) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :

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

|                        | <u>2021</u>   | <u>2020</u>   |
|------------------------|---------------|---------------|
| Salarii brute achitate | 3.331.876 lei | 2.840.294 lei |

## 15. ALTE INFORMATII

(1) *Onorariile plătite auditorilor*

In anul 2021 cheltuielile Societății referitoare la onorariile platite auditorilor au fost în valoare de 353.226,80 lei , cu urmatoarea componenta :

**Auditor Statutar** **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: 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)

|   |             |
|---|-------------|
| - Acon Business Solutions SRL Ploiesti  | 3.000,00    |
| - Ecoteh Expert SRL Bucuresti   | 24.608,75   |
| <b>Auditor Intern</b>   |             |
| - Fin Consult Audit SRL Ploiesti  | 38.500,00   |
| <b>Auditori de certificare sisteme de management calitate si de produs (licente )</b> | <b>lei</b>  |
| - GR Eurocert SRL Ploiesti Romania  | 18.721,30   |
| - ND U Test SRL Buzau   | 9.888,00    |
| - Pavel VS Stefan Onesti  | 1.800,00    |
|   | <b>usd</b>  |
| - American Petroleum Institut Washington USA  | 21.185,60   |
| - Techstreet – Clarivate Analytics LLC Canada   | 912,00      |
|   | <b>euro</b> |
| Certification Center Constand   | 34.506,00   |
| (2) <i>Cheltuielile cu salariile personalului</i>                                     |             |

|  | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2021</u><br/>(lei)</b> | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2020</u><br/>(lei)</b> |
|--|--|--|
| Cheltuielile cu salariile personalului | 18.771.090   | 21.042.713   |

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

(3) *Numărul mediu de angajați la 31 decembrie 2021 se prezinta astfel :*

|                           | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2021</u></b> | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/><u>31 decembrie 2020</u></b> |
|---------------------------|--|--|
| Numărul mediu de angajați | 313  | 281  |

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

In anul 2021 societatea nu a acordat si nu a primit garantii financiare.

(5) *Polite de asigurare detinute de societate*

Societatea detine Polita de asigurare OMNIASIG seria F nr. 2589664 pe o perioada de un an, de la data de 27.05.2021 pana la data de 26.05.2022 (se reinnoieste anual), reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri (pachete de riscuri) pentru o valoare declarata de 27.993.950 lei a unui numar de 25 cladiri si hale industriale de productie aflate in proprietatea societatii.

Polita de asigurare pe care societatea a incheiat-o a generat costuri financiare (iesiri de numerar) si a asigurat actionarilor, administratorilor societatii , partenerilor comerciali si bancari stabilitate si incredere in activitatile comerciale si financiare prezente si viitoare ale societatii.

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

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:



## 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: 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)

- Autorizatia de mediu nr. PH-259 din 02.10.2019, revizuita in data de 17.12.2021, valabila cu viza anuala pentru desfasurarea activitatii de productie ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere si service industrial, valorificare deseuri industriale reciclabile, captare, tratare si distributie apa, atelier vopsitorie.

- Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 109 din 14.06.2019 valabila pana la data de 15.06.2022;

- Adeverinta de inscriere in registrul Operatorilor economici autorizati care desfasoara operatiuni de valorificare a deseurilor nr. 0325/200.245/03.03.2021 eliberata de Ministerul Economiei - Directia Politici Industriale, valabila pana la 31.03.2022.

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 2021 s-a realizat in proportie de 100%. Actiunile propuse au vizat gestionarea deseurilor, emisiile si imisiile, apa potabila si uzata, zgomot si sol.

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

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

Societatea, in calitate de creditor, a intreprins toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul exercitiului financiar 2021 un numar de dosare comerciale prin instantele judecatoresti competente, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila ( fara implicatii materiale ) in dosarele privind grupele de munca ( litigii de munca ) cu fostii salariati .

Procedura Insolventei 9 dosare

Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere ) 89 dosare

Pentru recuperarea creantelor de la persoane juridice sau fizice, societatea a procedat la emiterea notificarilor, somatiilor sau intelegere pe cale amiabila in vederea stingerii litigiului.

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

## **16. ADMINISTRAREA SOCIETATII**

### **CADRUL LEGISLATIV FISCAL**

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

#### *Mediul economic*

Procesul de ajustare a valorilor in funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale incepand cu anul 2016 a afectat performanta acestora, inclusiv piața financiar- bancara din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economica in viitor.



## 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: 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)

---

Criza curenta de lichiditate si de creditare 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 tranzacțiilor anterioare.

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

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

#### *Cadrul de desfășurare a activității*

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

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

UZTEL S.A. Ploiesti se alatura altor mari companii petroliere nationale si internationale care raporteaza rezultate comerciale si financiare sub asteptari din cauza unor prabusiri istorice a cererii de petrol in conditiile in care populatia este in carantina / izolare, iar activitatea companiilor a fost / este suspendata din cauza pandemiei de coronavirus. Exista la nivel global un surplus de rezerve de petrol pentru care exista cerere diminuată semnificativ din cauza restrictiilor drastice de circulatie (aeriana, navala, auto) si consum provocate de izolarea populatiei in fata pandemiei de coronavirus.

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

## **17. PARCURS PROCEDURA INSOLVENTA - REORGANIZARE**

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.



## 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: 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)

#### CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, UZTEL SA a procedat la alegerea unui Consiliu de Administratie, format din urmatoarii membrii cu puteri depline:

| PERIOADA 01.01.2021 - 31.12.2021 |                 |                       |
|----------------------------------|-----------------|-----------------------|
| NUME PRENUME                     | FUNCTIA         | PERIOADA              |
| Hagiu Neculai                    | Presedinte C.A. | 03.07.2018-31.12.2021 |
| Popescu Ileana                   | Membru C.A.     | 03.07.2018-31.12.2021 |
| Serbaniuc Tudor                  | Membru C.A.     | 03.07.2018-31.12.2021 |
| Stan Vasile Armis                | Membru C.A.     | 03.07.2018-31.12.2021 |
| Grigore Victor                   | Membru C.A.     | 19.03.2019-31.12.2021 |

Pentru perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 remuneratiile totale ale Consiliului de Administratie a Societatii au reprezentat un procent de 2,05 % din fond salarii.

**CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII** – in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 a inregistrat urmatoarea componenta in exercitarea atributiilor de conducere, astfel :

| PERIOADA 01.01.2021 - 31.12.2021 |  |                       |                                |
|----------------------------------|--|-----------------------|--------------------------------|
| NUME PRENUME                     | FUNCTIA                                    | PERIOADA              | DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE |
| Anghel George Marinelo           | Director General                           | 01.01.2021-31.12.2021 | C.M. 02/09.01.2020             |
| Anton Laurentiu Alexandru        | Director Comercial                         | 01.01.2021-15.02.2021 | Decizia 183/12.12.2019         |
| Sighiartau Dan Petru             | Director Comercial                         | 15.02.2021-31.12.2021 | Decizia nr. 49/09.02.2021      |
| Voica Ain Marian                 | Director Tehnic                            | 01.01.2021-31.12.2021 | Decizia 184 / 12.12.2019       |
| Popescu Ileana                   | Director Economic                          | 01.01.2021-31.12.2021 | Decizia 592 / 30.11.2010       |
| Voicu Mariana                    | Manager Sisteme de Management al Calitatii | 01.01.2021-31.12.2021 | Decizia 64/05.04.2018          |

Pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021 remuneratiile totale ale conducerii executive ale societatii au reprezentat un procent de 7,14% din fond salarii.

#### Evenimente ulterioare datei bilantului

In baza informatiilor pe care societatea le detine pana in prezent, structura actionariatului nu s-a modificat pana la data emiterii prezentelor situatii financiare.



## 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: 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)

Societatea Uztel a identificat evenimente care au aparut intre data bilantului contabil incheiat la 31.12.2021 si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru depunere . Aceste evenimente furnizeaza informatii aditionale cu privire la conditii care existau la data bilantului sau cu privire la anumite conditii aparute dupa inchiderea bilantului anului 2021, dupa cum urmeaza :

1. UZTEL SA si-a desfasurat in anul 2021 activitatea in conditii de continuitate in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 privind reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Evolutia situatiei epidemiologice nationale si internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-coV-2 la nivelul a peste 150 de tari, precum si declararea "Pandemiei" de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii la data de 11.03.2020 si Decretele Presedintelui privind instituirea starii de urgenta si a starii de alerta pe teritoriul Romaniei au determinat fenomene si aspecte sociale, comerciale, economice si financiare independente de societate si care nu au putut fi controlate de aceasta, care au condus la un impact negativ in privinta diminuarii drastice a volumului comenzilor si contractelor comerciale aferent anului 2021.

Diminuarea volumului de comenzi si contracte a influentat negativ fluxul de numerar si a generat acumularea de datorii bugetare si comerciale. Societatea face eforturi financiare semnificative pentru respectarea termenelor de plata a impozitelor si taxelor bugetare curente si esalonate conform Deciziei de esalonare la plata a obligatiilor fiscale nr. 294/22.01.2021.

- Dupa data inchiderii exercitiului financiar la 31.12.2021, incertitudinile si riscurile in mediul economic, comercial si financiar raman ridicate in plan national si international. Chiar daca impactul pandemiei asupra activitatii economice s-a diminuat cu timpul, aplicarea in continuare a masurilor de limitare a raspandirii bolii si deficitul prelungit de personal ar putea afecta activitatea economica. De asemenea, aceste masuri ar putea afecta functionarea lanturilor de aprovizionare si vanzare pentru o perioada mai lunga decat se preconizase.
- Incepand cu data de 01.01.2022, previziunile privind inflatia au fost revizuite considerabil in sens ascendent in comparatie cu previziunile din trimestrul IV 2021. Ele reflecta efectele preturilor foarte mari la energie si gaze care vor conduce la o crestere semnificativa si imprezvizibila a costurilor cu utilitatile in totalul cheltuielilor operationale ale societatii.
- Provocarile anului 2022: preturi in continua crestere la materii prime si materiale, dobanzi bancare mai mari, facturi mari la utilitati ( energie si gaze) se vor rasfrange asupra presiunii pe cresterea salariilor si pe mentinerea unui volum ridicat al vanzarilor in unitati fizice si valorice in scopul atingerii obiectivelor de performanta estimate prin Bugetul de venituri si cheltuieli.

Director General,  
Ing. Anghel George Marinelo

Director Economic,  
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Contabilitate,  
Ec. Duta- Heroiu Maria  
Carmen