



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2022

**Raport semestrial conform situatiei financiare la
30.06.2022**

Data raportului : 18.08.2022

Denumirea societatii comerciale : UZTEL S.A.

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

Telefon :040/0244/523455 sau 0372441111 -centrala

Fax :040/0244/521181

E-mail:office@uztel.ro

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1352846

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

Capital social subscris si varsat: 13.413.647,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:

Bursa de Valori Bucuresti - Simbol UZT

Raportul interimar al Consiliului de Administratie al Uztel SA Ploiesti pentru semestrul I 2022 prezinta evenimentele si tranzactiile semnificative pentru intelegerea modificarilor in pozitia si performanta companiei, ce au avut loc in perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022, intocmit conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata (Anexa nr. 14)



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

1. Situatia economico-financiara

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

a) **Elemente de pozitie financiara**

lei

Indicatori	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
TOTAL ACTIVE , din care :	88.351.079	88.808.891	81.060.272
· Active imobilizate	35.575.969	36.671.500	36.510.452
· Active curente	52.771.105	52.132.250	44.543.035
· Alte elemente de activ	4.005	5.141	6.785

Total Active - au înregistrat o scădere procentuală cu 0,52% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 și o creștere procentuală cu 8,99% comparativ cu 30.06.2021, datorită următoarelor evoluții:

Activele imobilizate au înregistrat o diminuare procentuală cu 2,99% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021, și o diminuare procentuală cu 2,56% comparativ cu 30.06.2021;

Activele curente au înregistrat o creștere procentuală cu 1,23% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 și o creștere procentuală cu 18,47% comparativ cu 30.06.2021;

Alte elemente de activ (cheltuieli în avans) au înregistrat o scădere procentuală cu 22,10% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 și o diminuare procentuală cu 40,97% comparativ cu 30.06.2021.

lei

Indicatori	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
TOTAL PASIVE , din care :	88.351.079	88.808.891	81.060.272
· Datorii curente	34.395.006	30.946.688	27.637.935
· Datorii pe termen lung	8.149.161	8.131.379	8.239.297
· Capitaluri proprii	45.589.095	49.510.607	44.958.023
· Alte elemente de pasiv	217.817	220.217	225.017



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Total Pasive - au inregistrat o scadere procentuala cu 0,52% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 si o crestere procentuala cu 8,99% comparativ cu 30.06.2021, datorita urmatoarelor evolutii:

Datoriile curente (sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an) au inregistrat o crestere procentuala cu 11,14% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 si o crestere procentuala cu 24,45% comparativ cu 30.06.2021.

Datoriile pe termen lung (sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an) au inregistrat o crestere procentuala cu 0,22% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 si o diminuare procentuala cu 1,09% comparativ cu 30.06.2021.

Capitalurile proprii au inregistrat o diminuare procentuala cu 7,92% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 si o crestere procentuala cu 1,40% comparativ cu 30.06.2021.

Alte elemente de pasiv (provizioane pentru litigii si garantii acordate clientilor) au inregistrat o scadere procentuala cu 1,09% la 30.06.2022 comparativ cu 31.12.2021 si o diminuare procentuala cu 3,20% comparativ cu 30.06.2021.

b) Elemente ale rezultatului global

lei

Explicatii	01 ianuarie- 30 iunie 2022	01 ianuarie- 30 iunie 2021
VENITURI TOTALE , din care :	23.169.025	14.895.076
· Venituri operationale (exploatare)	23.007.947	14.769.997
· Venituri financiare	161.078	125.079
CHELTUIELI TOTALE , din care :	26.964.937	19.117.335
· Cheltuieli operationale (exploatare)	26.368.726	18.678.016
· Cheltuieli financiare	596.211	439.319
Rezultatul din activitatea operationala (exploatare)	(3.360.779)	(3.908.019)
Rezultatul financiar	(435.133)	(314.240)
REZULTATUL BRUT	(3.795.912)	(4.222.259)
REZULTATUL NET	(3.795.912)	(4.222.259)

Veniturile totale - au inregistrat o crestere procentuala cu 55,55% la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la 14.895.076 lei la 30.06.2021 la 23.169.025 lei la 30.06.2022.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Cheltuielile totale - au inregistrat o crestere procentuala cu 41,05% la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la 19.117.335 lei la 30.06.2021 la 26.964.937 lei la 30.06.2022.

Rezultatul din activitatea operationala (exploatare) a inregistrat crestere la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (3.908.019) lei la 30.06.2021 la (3.360.779) lei la 30.06.2022.

Rezultatul financiar a inregistrat scadere la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (314.240) lei la 30.06.2021 la (435.133) lei la 30.06.2022.

Rezultatul brut / net al perioadei a inregistrat crestere la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (4.222.259) lei la 30.06.2021 la (3.795.912) lei la 30.06.2022.

c) Elemente de Cash-flow

Explicatii	lei	
	01 ianuarie- 30 iunie 2022	01 ianuarie- 30 iunie 2021
A. Numerarul net provenit din activitatea de exploatare	(7.398.210)	(378.657)
B. Numerarul net provenit din activitatea de investitii	(176.858)	(158.774)
C. Numerarul net provenit din activitatea de finantare	7.344.966	(430.694)
Cresterea / (scaderea) neta de numerar si echivalente ale numerarului (A+B+C)	(230.102)	(968.125)
Numerarul si echivalentul de numerar la inceputul perioadei	358.763	1.286.319
Numerarul si echivalentul de numerar la finele perioadei	128.661	318.194

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

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

UZTEL SA si-a propus desfasurarea activitatii in conditii de continuitate si conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 privind reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Incepand cu a doua jumatate a anului 2021 s-a inregistrat un salt brusc al preturilor energiei in UE si in intreaga lume. Desi intr-o anumita maniera acest lucru era de asteptat in contextul redresarii economice post-COVID-19 si al relaxarii restrictiilor de calatorie, preturile energiei au crescut mai mult decat se anticipase. Agresiunea militara a Rusiei impotriva Ucrainei, inceputa la 24 februarie 2022, a perturbat si mai mult pietele energiei, sporind presiunea asupra preturilor, in special a gazelor si petrolului.

Toate acestea au determinat fenomene si aspecte sociale, comerciale, economice si financiare independente de societate care nu pot fi controlate de aceasta, care au condus si vor conduce in mod inevitabil la o crestere a costurilor de productie.

2. Analiza Activitatii Societatii Comerciale

2.1. Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut (semestrul I 2021), in perioada semestrului I 2022 se constata urmatoarele :

- Respectarea principiului continuitatii activitatii prin asigurarea resurselor financiare necesare functionarii comerciale a societatii in conditiile crizei medicale, a cresterii preturilor petrolului si energiei, a razboiului din Ucraina care amplifica tendinta de crestere a inflatiei si implicit a preturilor la carburanti, energie, materii prime si materiale;
- O crestere procentuala cu 49,32% a cheltuielilor privind dobanzile la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la 245.913 lei la 30.06.2021 la 367.192 lei la 30.06.2022;
- O crestere procentuala cu 40,43% a cheltuielilor cu personalul la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021 , adica in valori nominale de la 8.641.033 lei la 30.06.2021 la 12.134.935 lei la 30.06.2022, in conditiile in care in perioada



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

ianuarie – mai 2021, ca urmare a scaderii portofoliului de contracte si comenzi programul de lucru al angajatilor a fost redus la 5 la 4 zile pe saptamana.

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

Riscul de rată a dobânzii

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

	Raportare contabila la 30 iunie 2022	Raportare contabila la 30 iunie 2021
	(lei)	(lei)
Dobanzi platite	367.192	245.913

Riscul de lichiditate

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

	Raportare contabila la 30 iunie 2022	Raportare contabila la 30 iunie 2021
	(lei)	(lei)
Cash si disponibilitati la vedere	128.661	318.194

Riscul valutar

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

	Raportare contabila la 30 iunie 2022	Raportare contabila la 30 iunie 2021
	(lei)	(lei)
Rezultat net din diferente de curs	(69.015)	(69.602)

Riscul de piata

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Cererea fata de produsele realizate de UZTEL SA Ploiesti este, in prezent, mai mult elastica decat stabila, deoarece preferintele si orientarile consumatorilor (clientilor interni si externi), variatia pretului barilului de petrol si a bugetelor de investitii ale marilor companii petroliere si marimea ofertei competitorilor sunt 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.

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

2.2. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în semestrul I 2022 Uztel SA Ploiesti a susținut cheltuielile activității din surse proprii și surse atrase de finanțare bancară prin cesionarea facturilor pentru anumiți clienți/debitori interni.

- Activele imobilizate au scăzut în semestrul I 2022 față de semestrul I 2021 cu 2,56%, de la 36.510.452 lei la 30.06.2021 la 35.575.969 lei la 30.06.2022 ca urmare a diminuării valorii nete a imobilizărilor corporale cu 2,43%, de la 36.422.898 lei la 30.06.2021 la 35.536.899 lei la 30.06.2022 prin calcularea și înregistrarea amortizării, precum și a diminuării valorii nete a imobilizărilor necorporale cu 55,38%, de la 87.554 lei la 30.06.2021 la 39.070 lei la 30.06.2022.
- Activele circulante au crescut în semestrul I 2022 față de semestrul I 2021 cu 18,47% de la 44.543.035 lei la 30.06.2021 la 52.771.105 lei la 30.06.2022.

2.3. Volumul de vânzări realizat de societate în semestrul I 2022 a fost de 21.720.844 lei, reprezentând o creștere procentuală cu 96,80% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică în valori nominale de la 11.037.189 lei la 30.06.2021 la 21.468.377 lei la 30.06.2022.

Venituri din activitatea de baza a societatii

Cifra de afaceri aferenta perioadei 01.01.2022 – 30.06.2022 se prezinta astfel:

Raportare contabila la 30.06.2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08	63,02
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84	35,03



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	1.187	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	1.568	0,01	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65	0,69
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09	1,16
Venituri din activitati diverse - Intern	17.616	0,08	0,08
Cifra de afaceri - Total	21.720.844	93,75	100,00

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 pe segmente de activitati se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.220.164	5,27
Venituri din servicii prestate	2.755	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09
Alte venituri din exploatare	17.616	0,08
Total	22.941.008	99,02

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	252.467
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	170.715
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	21.297.662

Cifra de afaceri aferenta perioadei 01.01.2021 – 30.06.2021 se prezinta astfel:

Raportare contabila la 30.06.2021	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	6.795.336	45,62	61,57
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	4.152.803	27,88	37,63
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	2.490	0,02	0,02
Venituri din servicii prestate - transport intern	601	0,00	0,01



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Venituri din servicii prestate - transport extern	69.513	0,47	0,63
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	11.821	0,08	0,11
Venituri din vanzarea marfurilor	4.444	0,03	0,04
Venituri din activitati diverse - intern	181	0,00	0,00
Cifra de afaceri - Total	11.037.189	74,10	100,00

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 pe segmente de activitati se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2021	Valoare (lei)	Pondera in venituri totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	6.795.336	45,62
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	4.152.803	27,88
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	3.713.194	24,93
Venituri din servicii prestate	72.785	0,49
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	11.821	0,08
Venituri din vanzarea marfurilor	4.444	0,03
Alte venituri din exploatare	19.614	0,13
Total	14.769.997	99,16

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	4.444
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	84.606
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	10.948.139

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

- **Vanzarile in RON** au crescut de la 6.814.872 lei la 30.06.2021 la 14.109.657 lei la 30.06.2022, adica o crestere procentuala cu 107,04% fata de aceeași perioada a anului 2021;
- **Vanzarile in EUR** au crescut de la 497.256 eur la 30.06.2021 la 1.277.901 eur la 30.06.2022, adica o crestere procentuala cu 156,99% fata de aceeași perioada a anului 2021;
- **Vanzarile in USD** s-au diminuat de la 441.322 usd la 30.06.2021 la 292.188 usd la 30.06.2022, adica o scadere procentuala cu 33,79% fata de aceeași perioada a anului 2021.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Explicatii	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2022/30.06.2021*100
Vanzari in RON	6.814.872	14.109.657	207,04
Vanzari in EUR	497.256	1.277.901	256,99
Vanzari in USD	441.322	292.188	66,21

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022, societatea a incercat, in actualele conditii de piata mentinerea unui volum acceptabil al datoriilor comerciale si bugetare comparativ cu volumul vanzarilor realizate si cel estimat a se realiza.

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

- Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A., situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2022 este urmatoarea:

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.133	8,3335
Persoane Juridice	420.026	7,8283
TOTAL	5.365.459	100

- Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A., situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2021 este urmatoarea:

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.133	8,3335
Persoane Juridice	420.026	7,8283
TOTAL	5.365.459	100

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificata si actualizata, conducerea societatii este exercitata de catre Consiliul de Administratie, format din cinci membrii cu puteri depline:



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

PERIOADA 01.01.2022 - 30.06.2022		
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA
Hagiu Neculai	Presedinte C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Popescu Ileana	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Serbaniuc Tudor	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Stan Vasile Armis	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Grigore Victor	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022

4. Tranzactii semnificative

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

S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

A) Vanzari de produse si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	5.615,40	773,32

B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	394.211,17	296.797,72
Hany Industry SRL Ploiesti	894.198,73	548.265,08
Platus Com SRL Campina	37.219,42	11.879,55
Titancore SRL Ploiesti	157.796,98	131.796,05

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>usd</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	1.023,70	1.319,10

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 membri asociati ai Asociatiei UZTEL.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

Entitatile juridice ale caror tranzactii au fost mentionate anterior nu intra sub incidenta prevederilor art. 92³ alin (3) din Legea nr. 24/2017 datorita faptului ca detinerile, adica fondurile banesti, nu le permit acestora sa detina controlul.

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2022, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

Denumire Entitate Juridica

% fond banesc detinut in Asociatia UZTEL

Axon SRL Ploiesti	0,7380
Comis SRL Valeni de Munte	8,2977
Electro Service Onel & Co SNC Ploiesti	8,4355
Iulnicomnic SRL Ploiesti	1,8897
Passion SRL Ploiesti	0,3982
Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191
Rikora Flm SRL Focsani (Vaspet SRL Focsani)	0,5087

Denumire Entitate Juridica

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

Consiliul de Administratie prin,
Presedinte
Hagiu Neculai

Director Economic,
Ec. Popescu Ileana

Director General

Ing. Anghel George Marinelo

Sef Serviciu Contabilitate Generala,
Ec. Duta Heroiu Maria Carmen



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE
LA DATA DE SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI
INCHEIATA LA 30 Iunie 2022**

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

Situatiile financiare interimare nu au fost auditate



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

CUPRINS:

PAGINA :

Situația interimara a poziției financiare individuale	15
Situația interimara a rezultatului global	16
Situația interimara a modificarilor capitalurilor proprii	17 - 18
Situația interimara a fluxurilor de trezorerie	19
Note Explicative la Situațiile Financiare Interimare	20 – 60



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Situația poziției financiare individuale pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2022

În LEI	Nota	<u>30-iunie 2022</u>	<u>31-decembrie 2021</u>
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	9	35.536.899	36.615.293
Imobilizări necorporale	9	39.070	56.207
Total active pe termen lung		<u>35.575.969</u>	<u>36.671.500</u>
Active curente			
Stocuri	10	41.234.854	40.968.713
Creante comerciale si alte creante	4	11.411.595	10.809.915
Numerar și echivalente de numerar	4	128.661	358.763
Total active curente		<u>52.775.110</u>	<u>52.137.391</u>
Total Active		<u>88.351.079</u>	<u>88.808.891</u>
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capital si rezerve			
Capital social	5	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	5	3.453.860	3.453.860
Rezerve	5	33.216.834	34.065.517
Rezultatul perioadei	6	(3.795.912)	330.324
Rezultatul reportat	8	(4.495.247)	(1.422.418)
Total Capitaluri		<u>45.589.095</u>	<u>49.510.607</u>
Datorii pe termen lung			
Datorii comerciale	4	2.623.488	2.316.313
Imprumuturi	4	461.228	1.215.683
Alte datorii	4	5.064.445	4.599.383
Provizioane pentru litigii	8	217.817	220.217
Total datorii pe termen lung	4	<u>8.366.978</u>	<u>8.351.596</u>
Datorii curente			
Datorii comerciale	4	14.328.508	12.535.867
Imprumuturi	4	8.854.105	8.468.766
Venituri in avans	4	3.367.899	3.973.782
Alte datorii	4	7.844.494	5.968.273
Total datorii curente		<u>34.395.006</u>	<u>30.946.688</u>
Total datorii		<u>42.761.984</u>	<u>39.298.284</u>
Total capitaluri si datorii		<u>88.351.079</u>	<u>88.808.891</u>

Director General
Ing. Anghel George Marinelo

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala
Ec. Duta Heroiu Maria
Carmen



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Situația individuală a rezultatului global pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2022

În LEI	Nota	30-iunie 2022	30-iunie 2021
Venituri	11	21.720.844	11.037.189
Alte venituri	11	66.939	19.614
Alte castiguri / (pierderi) -net	11	2.400	-
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	11	1.220.164	3.713.194
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	11	(10.765.742)	(6.989.710)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	11	(941.331)	(1.174.996)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	11	(11.699.627)	(8.355.027)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	11	(435.308)	(286.006)
Cheltuieli privind prestatiile externe	11	(1.766.755)	(1.327.512)
Alte cheltuieli	11	(762.363)	(544.765)
Rezultat din exploatare	11	<u>(3.360.779)</u>	<u>(3.908.019)</u>
Venituri financiare	11	161.078	125.079
Cheltuieli financiare	11	596.211	439.319
Costuri financiare - net		<u>(435.133)</u>	<u>(314.240)</u>
Profit / (pierdere) inainte de impozitare	6	<u>(3.795.912)</u>	<u>(4.222.259)</u>
Profit / (pierdere) aferent perioadei - net	6	<u>(3.795.912)</u>	<u>(4.222.259)</u>
Total rezultat global aferent perioadei		<u>(3.795.912)</u>	<u>(4.222.259)</u>
Rezultat pe actiune	6	<u>(0,71)</u>	<u>(0,79)</u>
Numarul actiunilor	6	<u>5.365.459</u>	<u>5.365.459</u>

Director General
Ing. Anghel George Marinela

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala
Ec. Duta Heroiu Maria Carmen



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2022

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2022		13.413.648	3.453.860	2.001.592	31.432.792	631.133	(1.422.418)	49.510.607
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	848.683	848.683
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	9	-	-	-	-	-	(125.600)	(125.600)
Rezultatul net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(3.795.912)	(3.795.912)
Transferuri între conturi de capital	5	-	-	-	(848.683)	-	-	(848.683)
Sold la 30 iunie 2022		13.413.648	3.453.860	2.001.592	30.584.109	631.133	(4.495.247)	45.589.095

În LEI	Nota	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2021		13.413.648	3.453.860	1.985.076	32.370.663	631.133	(2.674.097)	49.180.283
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	5	-	-	-	-	-	497.149	497.149
Profit net al perioadei	6	-	-	-	-	-	(4.222.259)	(4.222.259)
Transferuri între conturi de capital	5	-	-	-	(497.150)	-	-	(497.150)
Sold la 30 iunie 2021		13.413.648	3.453.860	1.985.076	31.873.513	631.133	(6.399.207)	44.958.023



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Continuare Situatia interimara a modificarilor capitalurilor proprii

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

Nu s-au calculat ajustari privind impozitul amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022.

Director General
Ing. Anghel George Marinelo

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala
Ec. Duta Heroiu Maria Carmen

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

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro**Situația individuală a fluxurilor de trezorerie
pentru raportarea contabilă la data de 30.06.2022**

În LEI	30-iunie 2022	30-iunie 2021
Rezultatul net al perioadei	(3.795.912)	(4.222.259)
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	941.331	1.174.996
Castig / (pierdere) din vanzarea de mijloace fixe	(13.634)	18.332
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	367.192	245.913
Venituri din dobanzi	1.050	767
Castig / (pierdere) din diferente de curs	69.015	69.573
Miscari in capitalul circulant	1.833.976	1.978.603
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(601.691)	(836.868)
Crestere / (descrestere) stocuri	(266.141)	3.387.395
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	1.136	(3.136)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(2.099.816)	3.309.018
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	605.208	(3.567.889)
Crestere / (descrestere) alte datorii	(2.707.778)	(177.608)
Numerar utilizat din activitati operationale	(5.069.082)	2.110.912
Dobanzi platite	(367.192)	(245.913)
Numerar generat din activitati de exploatare	(7.398.210)	(378.657)
Numerar net din activitati de investitii	(176.858)	(158.774)
Plata in numerar pentru achizitionarea de terenuri si active imobilizate	(176.858)	(158.774)
Numerar net din activitati de finantare	7.344.966	(430.694)
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(502.969)	(502.969)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	7.848.168	72.309
Dividende platite	(233)	(34)
Creștere / (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar	(230.102)	(968.125)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	358.763	1.286.319
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	128.661	318.194
Creștere / (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar	(230.102)	(968.125)

Director General
Ing. Anghel George MarineloDirector Economic
Ec. Popescu IleanaSef Serv. Ctb. Generala,
Ec. Duta Heroiu Maria Carmen



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE INTERIMARE PENTRU 30 Iunie 2022

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

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

IAS 1.51 Situatiile financiare conforme cu IFRS au fost intocmite pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022.

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 peste 118 ani in domeniul principal de activitate si anume: proiectarea, productia, repararea, comercializarea pe piata interna si internationala de subansamble, ansamble, utilaje si instalatii petroliere, precum si confectionarea pieselor turnate si matritate, a pieselor de schimb pentru utilaje petroliere, masini industriale si altele.

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

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

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

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

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

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

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

- derularea permanenta a auditarii proceselor tehnologice si logistice in vederea minimizarii timpilor si costurilor de productie;
- 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.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

2. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE IAS 1.112

a. Declaratie de conformitate cu IFRS urile

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

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

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

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

Ajustarile semnificative aduse situatiilor financiare statutare se refera la:

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

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

Uztel SA nu face parte dintr-un grup de entitati aflate sub controlul unei societati mama , nu se afla intr-un perimetru de consolidare si nu aplica IFRS 10 – Situatii financiare consolidate .

Consiliul de Administratie isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2022 si confirma ca acestea sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, iar societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

b. Bazele evaluarii

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

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

c. Continuarea activitatii

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

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

Managementul Societatii a analizat previziunile referitoare la viitorul activitatii operationale, evidentinand, cel putin pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022, 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, mai ales in conditiile actuale din Romania, cand mari companii europene si mondiale vor demara exploatarea unor noi zacaminte de titei si gaze naturale.

In baza analizelor efectuate, 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 .

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

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

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

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

- desi cifra de afaceri inregistrata pe semestrul I 2022 a crescut cu 96,80% fata de aceeași perioada a anului anterior, cheltuielile de exploatare au crescut cu 41,18% (cheltuielile privind consumul de energie au crescut in perioada curenta fata de perioada precedent cu 85,53%, de la 1.175.750 lei la 30.06.2021 la 2.181.384 lei la 30.06.2022);



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

- Activitatea comerciala de vanzare / ofertare a societatii este ingreunata de: restrictiile de deplasare, stoparea la nivel mondial a licitatiilor de echipamente petroliere, cursurile volatile a pretului petrolului, reducerile de preturi solicitate de marile companii de foraj nationale si international, ruperea lanturilor de aprovizionare-vanzari a firmelor nationale si internationale.

Fata de aceste aspecte, societatea incearca sa-si redimensioneze afacerea in functie de conditiile pietei specifice in care activeaza, inasa cu costuri de productie si de personal mai mari, costuri care au afectat rezultatele inregistrate in primul semestru al anului 2021.

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. Estimările sunt facute pe baza celor mai credibile informatii disponibile la data intocmirii situatiilor financiare, inasa rezultatele efective pot diferi de valorile estimate. Rezultatele actuale pot fi diferite de valorile estimarilor.

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

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

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

3. POLITICI CONTABILE

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

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

Pentru a fi conforma cu 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.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

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

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

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

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

a. Tranzactii in moneda straina

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

Ratele de schimb oficiale utilizate pentru conversia soldurilor in valuta la 30 iunie 2022 sunt urmatoarele :

<u>Moneda</u>	<u>30 Iunie 2022</u>
1 Euro	4,9430 lei
1 dolar SUA	4,7005 lei

b. Instrumente financiare

Creante financiare nederivate

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

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

Societatea recunoaste initial creantele 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.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

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

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

Creante comerciale

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

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

Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si alte echivalente de numerar. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei. Finantarea prin cesionarea facturilor pentru anumiti clienti/debitori 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 30.06.2022.

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.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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 bancara, imprumuturi bancare, datorii comerciale si alte datorii.

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

d. Datorii comerciale

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

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

e. Imprumuturi purtatoare de dobanda

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

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

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

f. Capital social

Actiuni ordinare

Actiunile ordinare sunt clasificate ca parte a capitalurilor proprii. Costurile suplimentare direct atribuibile emisiunii actiunilor ordinare si optiunilor pe actiuni sunt recunoscute ca o reducere a capitalurilor proprii la valoarea neta de efectele fiscale. Dividendele aferente detinerilor de actiuni (capital) stabilite conform Hotararilor A.G.A. 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 corporale au fost incluse in situatiile financiare la valoarea reevaluatata mai putin amortizarea cumulata si ajustarile pentru depreciere sau pierderile de valoare.

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

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

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

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

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

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

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

Societatea a fost infiintata in anul 1904 si a devenit societatea comerciala pe actiuni in temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și în baza HG nr. 1213/20 noiembrie 1990. In toata aceasta perioada societatea a avut o activitate neintrerupta de productie. Societatea UZTEL isi desfasoara activitatea intr-un perimetru compact de aproximativ 18 ha in zona 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 30.06.2022 echipamente tehnologice, instalatii de masurare, control, reglare, mijloace de transport, mobilier si aparatura birotica cu o valoare contabila neta de 6.858.584 lei, cu o



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

durata de viata cuprinsa intre 2 – 22 ani, utilizate in scop industrial, puse in functiune incepand cu anul 1970.

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

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

Societatea detine in proprietate, cu precadere, cladiri vechi, puse in functiune in perioada 1921 – 1999 in care se desfasoara activitate de productie (ex: cladire 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	10.391.480,05	-	-
30 iunie 2022	9.920.509,16	-	-

Valoarea contabila neta totala a cladirilor si constructiilor s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 2011 – 2013 cu 8.843.249,29 lei, in perioada 2013 – 2021 cu 18.613.779,57 lei si in perioada ianuarie – iunie 2021 cu 441.133,62 lei in timp ce valoarea justa la 2013 s-a diminuat fata de valoarea justa la 2011 cu 1.732.786,00 lei.

- Echipamente tehnologice, instalatii tehnice, masini, mobilier si birotica

lei

	Valoare contabila neta	Valoare justa	Diferente
An 2007	14.960.673,69	19.580.900,00	+ 4.620.226,31
An 2021	7.337.406,94	-	-
30 iunie 2022	6.858.584,33	-	-

Valoarea contabila neta totala a echipamentelor tehnologice, instalatiilor tehnice, masinilor, mobilierului si aparaturii de birotica s-a diminuat pe seama amortizarii in perioada 31 decembrie 2007 – 30 iunie 2022 cu 8.102.089,36 lei.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: +40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

h. Amortizarea

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

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

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

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

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

i. Active achizitionate in leasing

IFRS 1 nu contine o exceptie de la aplicarea retrospectivă a IAS 17. Entitățile vor trebui să analizeze contractele de leasing la data trecerii la IFRS și să le clasifice conform IAS 17. Anumite contracte de leasing operațional ar putea fi reclasificate în categoria contractelor de leasing financiar. În acest caz, entitatea va recunoaște la data trecerii la IFRS activul primit în leasing cu amortizarea corespunzătoare, datoria evaluată conform IAS 17 și va imputa rezultatului reportat eventuala diferență.

Conform IAS 17 contractele de leasing in care Societatea isi asuma totalitatea riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing financiar. Imobilizarile corporale achizitionate prin contracte de leasing financiar sunt prezentate la minimum dintre valoarea de piata si valoarea actualizata a platilor viitoare, mai putin deprecierea acumulata si deprecierea de valoare. Platile de leasing sunt inregistrate in conformitate cu politica contabila. Mijloacele fixe achizitionate in leasing financiar sunt amortizate pe durata lor de viata.

Societatea nu detine la data de 30.06.2022 active achizitionate in leasing.

j. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale cu durata de viata utila determinata sunt amortizate pe durata de viata economica si evaluate pentru depreciere ori de cate ori exista indicii ca imobilizarea necorporala ar putea fi depreciata. Perioada de amortizare pentru o imobilizare necorporala cu o durata de viata utila determinata este revizuita cel putin la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar. Modificarile in duratele de viata utila preconizata sau in ritmul preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

incorporate in active sunt contabilizate prin modificarea perioadei de amortizare, si sunt tratate ca modificari ale estimarilor contabile. Cheltuiala cu amortizarea imobiliarilor necorporale cu durate de viata utila determinata este recunoscuta in contul de profit sau pierdere in categoria cheltuieli operationale. Conform IAS 38 imobiliarile necorporale sunt prezentate in situatia pozitiei financiare la costul sau mai putin orice amortizare acumulata si orice pierdere din depreciere acumulata. Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobiliarilor necorporale. Cheltuiala aferenta achizitiilor de licente pentru programele informatice este capitalizata pe baza costurilor de achizitionare si punere in functiune a programelor respective. Costurile asociate dezvoltarii sau intretinerii programelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli in momentul inregistrarii.

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

Societatea utilizeaza urmatoarele durate de viata pentru imobiliarile necorporale:

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

Societatea aplica pentru imobiliarile necorporale detinute metoda de amortizare liniara.

k. Stocuri

Potrivit IAS 2, stocurile sunt alcatuite din materii prime si materiale consumabile, marfuri, piese de schimb, semifabricate, produse finite, ambalaje, si alte materiale. Acestea sunt inregistrate la data intrarii lor ca stocuri in momentul achizitiei, la pretul de achizitie si sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, dupa caz, in momentul consumului. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO. Metoda de evidenta a stocurilor este **metoda inventarului permanent**, gestiunea fiind urmarita cantitativ-valoric (fise de magazie si Programul Informatic Integrat SIVCO Applications - SVAP 2011). Valoarea productiei in curs de executie si a produselor finite cuprinde costul materialelor directe, a manoperei si a cheltuielilor indirecte de productie pe care le-au incorporat.

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

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

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

l. Dividende

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

m. Beneficiile angajatilor

Conform IAS 9, drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli odata cu prestarea serviciilor de catre acestia in cadrul activitatii curente pe care o desfasoara. Societatea efectueaza plati



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

catre statul roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului roman. Platile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere impreuna cu cheltuielile de salarizare. Societatea nu are alte obligatii legale sau implicite de a plati beneficii viitoare catre angajatii sai. La incetarea contractului de munca, societatea nu are obligatia de a rambursa contributiile facute de catre fostii angajati.

n. Provizioane

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

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

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

o. Venituri

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

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

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

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

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

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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 perioadei curente, 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 30 Iunie 2022 de 16%.

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

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

s. Rezultatul pe actiune

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

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

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

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

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

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană nu diferă semnificativ de reglementarile 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):



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

- *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 operational sau financiar. Un contract de leasing este clasificat ca fiind un leasing financiar dacă prin acesta se transferă toate riscurile și recompensele aferente dreptului de proprietate. Altfel, un contract de leasing este clasificat ca leasing operational. Pentru contractele de leasing financiar locatorul 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 operational ca venit liniar sau, dacă se consideră mai reprezentativ, funcție de modul în care beneficiile din utilizarea activului se diminuează. Standardul IFRS 16 este valabil pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior. IFRS 16 înlocuiește instrucțiunile existente privind locațiunile, inclusiv IAS 17 Leasing , *IFRIC 4 Determinarea măsurii în care un angajament conține un contract de leasing*, SIC-15 Leasing operational - Stimulente și SIC-27 Evaluarea fondului economic al tranzacțiilor care implică forma legală a unui contract de leasing. Adoptarea standardului mai devreme este permisă pentru entitățile care aplică IFRS 15 la data sau înainte de aplicarea inițială a standardului IFRS 16. Standardul elimină modelul contabil dual actual pentru locatari și impune societăților să aducă majoritatea contractelor de leasing în bilanț într-un singur model, eliminând distincția dintre contractele de leasing operationale și cele financiare. În conformitate cu IFRS 16, un contract este sau conține un contract de leasing în cazul în care conferă dreptul de a controla folosirea unui activ identificat pentru o perioadă de timp în schimbul unei compensații. Pentru astfel de contracte, noul model impune locatarului să recunoască un drept de utilizare al activului și un drept de leasing. Activele cu drept de utilizare sunt amortizate, iar datoria generează dobândă. 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 operational 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 ,
- *Amendamente la IFRS 3 Combinări de întreprinderi – Definiția unei întreprinderi* – aplicabil pentru combinatoriile de întreprinderi a caror dată de achiziție este începând cu sau după prima perioadă de raportare anuală începând cu sau după 1 ianuarie 2020 și a achizițiilor de active care au loc începând cu sau după perioada respectivă,
- *Amendamente la IFRS 10 Situații financiare consolidate și IAS 28 Investiții în entități asociate și asocieri în participatie* – Vânzarea de sau contribuția cu active între un investitor și entitățile asociate sau asocierile în participatie ale acestuia și amendamentele ulterioare (dată intrării în vigoare a fost amânata pe perioada nedeterminată , până când se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii în echivalență) ,



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: +40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

- *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 inconsecventele si de a clarifica anumite formulari - aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019. Amendamentele clarifica faptul ca : o intreprindere isi reevalueaza interesul detinut anterior intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul activitatii (IFRS 3); o societate nu isi reevalueaza interesul anterior detinut intr-o operatiune comuna atunci cand obtine controlul in comun asupra intreprinderii (IFRS 11); o societate contabilizeaza toate consecintele impozitului pe profit ale dividendelor in acelasi mod (IAS 12); si o intreprindere trateaza, in cadrul imprumuturilor generale, orice imprumut initial realizat pentru a a dezvolta un activ atunci cand activul este gata pentru utilizarea sau vanzarea sa prevazuta (IAS 23).*
- *Amendamente la IAS 39 Instrumente financiare: Recunoastere si evaluare – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.*
- *Amendamente la IFRS 7 Instrumente financiare: informatii suplimentare de furnizat privind reforma indicelui de referinta al ratei dobanzii – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021. O entitate trebuie sa aplice aceste amendamente la IFRS 9, IAS 39, IFRS 4 sau IFRS 16.*
- *Amendamente la IFRS 4 Contracte de asigurare – adoptat de UE in 13 ianuarie 2021 – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.*
- *Amendamente la IFRS 16 Contracte de leasing – aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2021.*
- *IFRIC 23 Incertitudine cu privire la tratamentele aplicate pentru impozitul pe profit – adoptat de UE in 23 octombrie 2018 (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019). Poate fi neclar modul in care legea fiscala se aplica unei anumite tranzactii sau unei circumstante sau daca o autoritate fiscala va accepta un tratament fiscal al societatii. IAS 12 Impozitul pe profit specifica modul de contabilizare a impozitului current si impozitul amanat, dar nu modul in care sa reflecte efectele*



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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.

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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 imobiliarilor 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 imobiliarile 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 perioada financiara precedenta.

Corectarea erorilor contabile IAS 8

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

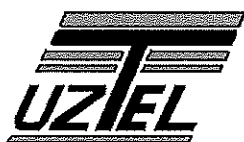
Politicile contabile au fost consecvent aplicate de catre societate in conformitate cu IAS 1.134-135.

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

Societatea nu a aplicat in semestrul I 2022 (ianuarie – iunie) prevederile IAS 8.28 privind modificari ale politicilor contabile.

4. MANAGEMENTUL RISCULUI

Prin natura activităților desfasurate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul de rată a dobânzii, riscul de lichiditate, riscul valutar, riscul de piata si riscul privind forta de munca calificata. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății prin mentinerea unui nivel adecvat al capitalurilor si al rezultatelor.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

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

Riscul de credit

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u> (lei)
Creante	11.411.595	6.085.592

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

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

- Creante fata de administratii locale: creante bugetare;
- Creante fata de institutii financiare: credite bancare;
- 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 bilantiara si este identificata in baza documentelor furnizate de Departamentul Contabilitate.

▪ Creante comerciale si alte creante

La 30 iunie 2022, situatia creantelor societatii se prezinta după cum urmează :

Situatia Creantelor la data de 30.06.2022			lei
CREANTE	Sold la 30.06.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	11.407.590	11.257.349	150.241
Clienti interni	3.666.859	3.666.859	-



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Clienti externi	4.847.721	4.847.721	-
Clienti incerti, litigii	611.706	-	611.706
TVA de recuperat	29.770	29.770	-
Avans salarii	9.750	9.750	-
Furnizori debitori	376.914	376.914	-
Debitori	1.881.606	1.881.606	-
Alte creante sociale - concedii medicale	214.112	214.112	-
Alte creante (TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans ; Alte creante privind bugetul de stat si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	230.617	230.617	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	469.022	-	469.022
Creante privind impozitul amanat	7.557	-	7.557

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

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

lei

Creante Comerciale si Alte Creante	Sold la	din care restante		
	30.06.2022	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Clienti interni	4.912.091,62	717.903,74	1.450.895,13	1.107.063,40
2. Clienti externi	4.847.720,91	7.110,99	-	4.566.315,41
3. Clienti interni incerti	611.706,26	-	-	611.706,00
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,00)	-	-	-
5. Furnizori debitori	376.914,00	-	-	376.914,00
Creante nete	10.279.410,79	725.014,73	1.450.895,13	6.661.998,81

In conformitate cu prevederile IFRS 7.37 (b) , societatea prezinta o analiza individuala a creantelor comerciale constatate ca fiind depreciate la sfarsitul perioadei de raportare (30.06.2022), inclusiv factorii care au determinat deprecierea acestora , astfel :

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

- **ARMAX GAZ MEDIAS** debit in scris la masa credala a debitoarei in valoare de 12.126,11 lei;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846, R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

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

▪ Datorii comerciale si alte datorii

La 30 iunie 2022, datoriile societății se prezinta astfel:

Situatia datoriilor la data de 30.06.2022				lei
DATORII	Sold la 30.06.2022	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	42.761.984	34.395.006	8.366.978	-
Sume datorate institutiilor de credit	9.315.333	8.854.105	461.228	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	3.367.899	3.367.899	-	-
Datorii comerciale - furnizori	16.951.996	14.328.508	2.623.488	-
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	12.908.939	7.844.494	5.064.445	-
Provizioane si venituri inregistrate in avans	217.817	-	217.817	-

Suma in valoare de 12.908.939 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)= 613.013 lei;
- cont 457 dividende = 1.569.508 lei, din care acorduri de reesalonare 1.007.874 lei;



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

- datorii bugetare curente = 4.239.149 lei;
- datorii salariale curente = 1.422.824 lei;
- datorii fiscale esalonate conform Decizie de modificare a deciziei de esalonare la plata a obligatiilor fiscale nr. 1712070/27.05.2022, in suma de 5.064.445 lei.

lei

Datorii Comerciale si Alte Datorii	Sold la	din care restante		
	30.06.2022	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	15.149.463,61	1.845.547,42	1.115.502,70	5.881.039,45
2. Furnizori externi	1.802.531,96	85.623,49	63.517,20	334.890,66
3. Clienti creditori	3.367.424,21	-	-	-
Datorii nete	20.319.419,78	1.931.170,91	1.179.019,90	6.215.930,11

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 mai 2022 de catre societatea Mirva Revalcon Invest SRL Ploiesti, evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 28.320.240 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare seria CCPJ, nr. 22061931283 din 22.06.2022, valabila de la data de 23.06.2022 pana la data de 22.06.2023 (pentru suma asigurata de 28.320.240 lei).

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

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

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

Riscul de rată a dobânzii

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

	<u>Raportare contabila la</u>	<u>Raportare contabila la</u>
	<u>30 iunie 2022</u>	<u>30 iunie 2021</u>
Dobanzi platite	(lei) 367.192	(lei) 245.913



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Riscul de lichiditate

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u> (lei)
Cash si disponibilitati la vedere	128.661	318.194

Riscul valutar

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

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u> (lei)
Rezultat net din diferente de curs valutar	(69.015)	(69.602)

Riscul de piata

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

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

5. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social

Capitalul social al UZTEL S.A. este, la 30 iunie 2022, in valoare de 13.413.648 lei, fiind impartit in 5.365.459 actiuni, cu valoare nominala de 2,50 lei.

Conform evidentelor existente la Depozitarul Central S.A. si a adresei nr. 25659 din 21.07.2022, situatia detinatorilor de actiuni la data de 30.06.2022 este urmatoarea:

Actionar	Nr. detineri	Procent (%)
Asociatia UZTEL	4.498.300	83,8381
Persoane Fizice	447.133	8,3335
Persoane Juridice	420.026	7,8283
TOTAL	5.365.459	100



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 30 iunie 2022.

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

Rezerve legale

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

La 30 iunie 2022 Societatea are constituite rezerve legale în suma de 2.001.592 lei.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u>
	(lei)	(lei)
Rezerve legale	2.001.592	1.985.076

Societatea nu a constituit la 30.06.2022 rezerva legală.

Alte rezerve

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u>
	(lei)	(lei)
Alte rezerve	631.133	631.133

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

Rezerva din reevaluare

Rezerva din reevaluare este în suma de 30.584.109 lei la 30 iunie 2022 și cuprinde rezervele din reevaluare obținute în urma reevaluărilor efectuate de către evaluatori independenți asupra:

- construcțiilor - reevaluări efectuate la 31 decembrie 2007, 31 mai 2011 și 31 decembrie 2013;
- echipamentelor tehnologice, instalațiilor tehnice, mașinilor, mobilierului și biroticii - reevaluare efectuată la 31.12.2007.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u>
	(lei)	(lei)
Rezerve din reevaluare	30.584.109	31.873.513

Rezerva din reevaluare s-a diminuat în perioada ianuarie - iunie 2022 cu valoarea de 848.683 lei prin:

- capitalizarea surplusului din reevaluare pentru mijloace fixe casate și vândute (valoare rezerva din reevaluare de 130.757 lei);



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

- rezerve evidentiata in registrul fiscal pentru semestrul I an 2022, in valoare de 422.050 lei;
- capitalizare surplus din reevaluare provenit de la reevaluarea terenului efectuata conform HG 403/2000 aferent suprafetei de teren vanduta in perioada 2007-2022 in valoare de 198.387 lei;
- reglare rezerva de reevaluare teren corespunzator suprafetei de teren aflata in proprietate in urma inspectiei fiscale in valoare de 97.489 lei .

6. REZULTATUL PERIOADEI

Rezultatul perioadei

La finele perioadei ianuarie – iunie 2022 Societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- **Rezultatul din activitatea operationala (exploatare)** a inregistrat o imbunatatire la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (3.908.019) lei la 30.06.2021 la (3.360.779) lei la 30.06.2022.
- **Rezultatul financiar** a inregistrat o diminuare la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (314.240) lei la 30.06.2021 la (435.133) lei la 30.06.2022.
- **Rezultatul brut / net al perioadei** a inregistrat o imbunatatire la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, adica in valori nominale de la (4.222.259) lei la 30.06.2021 la (3.759.912) lei la 30.06.2022.

Cifra de afaceri a inregistrat la semestrul I 2022 o crestere procentuala cu 96,80% fata de aceeași perioada a anului precedent (semestrul I 2021), si anume de la 11.037.189 lei la 30.06.2021 la 21.720.844 lei la 30.06.2022.

Cheltuielile de exploatare au inregistrat la semestrul I 2022 o crestere procentuala cu 41,18% fata de aceeași perioada a anului precedent (semestrul I 2021), si anume de la 18.678.016 lei la 30.06.2021 la 26.368.726 lei la 30.06.2022.

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u> (lei)
Rezultat net-profit / (pierdere)	(3.795.912)	(4.222.259)

Dividende

In perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2022 Societatea a efectuat plati in valoare de 233,11 lei, reprezentand dividende nete cuvenite actionarilor pentru anii 2003, 2005, 2006, 2007 si 2008, astfel:

Semestrul I – an 2022	lei 233,11
-----------------------	---------------



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Raportare contabila la	Raportare contabila la
	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
	(lei)	(lei)
Rezultatul brut contabil	(3.795.912)	(4.222.259)
Venituri neimpozabile	2.489,72	-
Elemente similare veniturilor	329.143,44	63.237,83
Cheltuieli nedeductibile	720.203,71	849.917,68
Rezerva legala constituita	-	-
Profit / (Pierdere fiscala)	(2.749.054,57)	(3.309.103,49)
Pierdere fiscala provenita din anii precedenti evidentiata in declaratia 101	(16.975.666,92)	(18.952.400)
Pierdere fiscala inregistrata	(19.724.721,49)	(22.261.503,49)
Impozit pe profit rezultat	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
Profit net / (Pierdere neta)	(3.795.912)	(4.222.259)

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 aferente.

În România, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 7 ani. Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.

8. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor constituite de societate se prezintă astfel:

	<u>Raportare contabila la</u>	<u>Raportare contabila la</u>
	<u>30 iunie 2022</u>	<u>30 iunie 2021</u>
	(lei)	(lei)
Provizioane pentru litigii	217.817	225.017
Total Provizioane	217.817	225.017



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

9. ACTIVE IMOBILIZATE

- Active corporale

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2021	16.342.931	30.995.658	36.286.544	166.042	2.546.484	20.363	86.358.022
Cresteri	-	-	29.071	-	2.700	-	31.771
Iesiri	-	-	274.900	-	29.071	-	303.971
Sold la 30 iunie 2021	16.342.931	30.995.658	36.040.715	166.042	2.520.113	20.363	86.085.822
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2021	-	19.356.599	29.308.625	116.015	-	-	48.781.239
Amortizare in perioada	-	690.811	437.385	3.589	-	-	1.131.785
Amortizarea iesirilor	-	-	250.100	-	-	-	250.100
Sold la 30 iunie 2021	-	20.047.410	29.495.910	119.604	-	-	49.662.924
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2021	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2021	-	-	-	-	-	-	-
Valoare contabila neta							
Sold la 01 ianuarie 2021	16.342.931	11.639.059	6.977.919	50.027	2.546.484	20.363	37.576.783
Sold la 30 iunie 2021	16.342.931	10.948.248	6.544.805	46.438	2.520.113	20.363	36.422.898



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2022	16.342.931	30.995.658	37.240.338	166.042	2.520.113	20.363	87.285.445
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Iesiri	125.600	-	34.100	-	-	-	159.700
Sold la 30 iunie 2022	16.217.331	30.995.658	37.206.238	166.042	2.520.113	20.363	87.125.745
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2022	-	20.601.179	29.945.780	123.193	-	-	50.670.152
Amortizare in perioada	-	473.971	441.134	3.589	-	-	918.694
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	-	21.075.150	30.386.914	126.782	-	-	51.588.846
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2022	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	-	-	-	-	-	-	-
Valoare contabila neta							
Sold la 01 ianuarie 2022	16.342.931	10.394.479	7.294.558	42.849	2.520.113	20.363	36.615.293
Sold la 30 iunie 2022	16.217.331	9.920.508	6.819.324	39.260	2.520.113	20.363	35.536.899

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru “Terenuri” a fost de 125.600 lei reprezentand corectie a valorii terenului corespunzator suprafetei in proprietate in urma inspectiei fiscale efectuate de Serviciul Public Finante Locale Ploiesti in perioada februarie – mai 2022.

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 34.100 lei, reprezentand scoatere din evidenta mijloace fixe vandute.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

- Active necorporale

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2021	186.892	777.108	-	964.000
Intrari	-	62.713	-	62.713
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2021	186.892	839.821	-	1.026.713
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2021	131.656	764.292	-	895.948
Amortizare in perioada	9.764	33.447	-	43.211
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2021	141.420	797.739	-	939.159
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2021	55.236	12.816	-	68.052
Sold la 30 iunie 2021	45.472	42.082	-	87.554
	Cheltuieli de dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2022	186.892	854.655	-	1.041.547
Intrari	-	5.500	-	5.500
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	186.892	860.155	-	1.047.047
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2022	149.201	836.139	-	985.340
Amortizare in perioada	7.782	14.855	-	22.637
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2022	156.983	850.994	-	1.007.977
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2022	37.691	18.516	-	56.207
Sold la 30 iunie 2022	29.909	9.161	-	39.070



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022 societatea a achizitionat imobilizari necorporale in valoare de 5.500 lei, reprezentand licenta antivirus ESET Endpoint.

10. STOCURI

Situatia stocurilor se prezinta dupa cum urmeaza:

LEI	<u>30 iunie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Materii prime	962.814	1.051.539
Materiale auxiliare	343.014	426.915
Combustibili	9.246	33.984
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.498.748	2.725.594
Alte materiale consumabile	163.741	169.259
Obiecte de inventar	235.349	281.336
Produce in curs de executie	14.099.791	13.847.657
Semifabricate	2.781.490	3.095.553
Produce finite	6.413.952	7.264.356
Diferenta de pret la produse finite	13.277.722	11.762.126
Ambalaje	1.799	2.911
Produce reziduale	11.252	19.000
Total	40.800.313	40.681.625
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	434.541	287.088
Total General Stocuri	41.234.854	40.968.713

11. PONDEREA VENITURILOR DIN ACTIVITATEA DE BAZA A SOCIETATII:

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 se prezinta astfel:

Raportare Contabila la 30.06.2022	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale (%)	Ponderea in cifra de afaceri (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08	63,02
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84	35,03
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	1.187	0,01	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	1.568	0,01	0,01



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65	0,69
Venituri din vanzarea marfurilor	252,467	1,09	1,16
Venituri din activitati diverse - Intern	17.616	0,08	0,08
Cifra de afaceri - total	21.720.844	93,75	100,00

Cifra de afaceri pentru perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 se prezinta astfel:

Raportare Contabila la 30.06.2021	Valoare (lei)	Ponderea in venituri totale %	Ponderea in cifra de afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	6.795.336	45,62	61,57
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	4.152.803	27,88	37,63
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	2.490	0,02	0,02
Venituri din servicii prestate - transport intern	601	0,00	0,01
Venituri din servicii prestate - transport extern	69.513	0,47	0,63
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	11.821	0,08	0,11
Venituri din vanzarea marfurilor	4.444	0,03	0,04
Venituri din activitati diverse - Intern	181	0,00	0,00
Cifra de afaceri - total	11.037.189	74,10	100,00

VENITURI DIN EXPLOATARE

	<u>6 luni 2022</u> lei	<u>6 luni 2021</u> lei
Total venituri din exploatare, din care:	23.007.947	14.769.997
Cifra de afaceri	21.720.844	11.037.189
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.220.164	3.713.194
Alte venituri din exploatare	66.939	19.614



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

6 luni 2022

6 luni 2021

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total cheltuieli din exploatare, din care:	26.368.726	18.678.016
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	8.158.974	5.658.688
Alte cheltuieli materiale	311.570	143.909
Alte cheltuieli externe	2.203.717	1.186.930
Chetuieli privind marfurile	91.481	183
Cheltuieli cu personalul	12.134.935	8.641.033
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice ev la cost	941.331	1.174.996
Alte cheltuieli de exploatare	2.529.118	1.872.277
Ajustari privind provizioanele	(2.400)	-

VENITURI FINANCIARE

6 luni 2022

6 luni 2021

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total venituri financiare, din care:	161.078	125.079
Venituri din diferente de curs valutar	160.004	123.804
Venituri din dobanzi	1.050	767
Alte venituri financiare	24	-

CHELTUIELI FINANCIARE

6 luni 2022

6 luni 2021

	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total cheltuieli financiare, din care:	596.211	439.319
Cheltuieli privind dobanzile	367.192	245.913
Alte cheltuieli financiare	229.019	193.406

NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

În LEI

30-iunie 2022

30-iunie 2021

Rezultatul net al perioadei	(3.795.912)	(4.222.259)
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	941.331	1.174.996
Castig / (pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	(13.634)	18.332
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	367.192	245.913
Venituri din dobanzi	1.050	767
Castig / (pierdere) din diferente de curs	69.015	69.573



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI, PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

Miscari in capitalul circulant	1.833.976	1.978.603
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(601.691)	(836.868)
Crestere / (descrestere) stocuri	(266.141)	3.387.395
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	1.136	(3.136)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(2.099.816)	3.309.018
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	605.208	(3.567.889)
Crestere / (descrestere) alte datorii	(2.707.778)	(177.608)
Numerar utilizat din activitati operationale	(5.069.082)	2.110.912
Dobanzi platite	(367.192)	(245.913)
Numerar generat din activitati de exploatare	(7.398.210)	(378.657)

12. INFORMATII PE SEGMENTE

IFRS 8 stabileste principiile de raportare a informatiilor pe segmente operationale, referindu-se la informatiile privind activitatea economica a entitatii din care rezulta venituri si care genereaza cheltuieli. Segmentul operational raportabil este determinat de activitatea de productie a produselor care genereaza cheltuieli si venituri astfel incat venitul raportat, inclusiv vanzarile catre clienti externi sau transferurile sau vanzarile intre segmentele aceleiasi entitati, sa reprezinte 10% sau mai mult din veniturile combinate interne si externe ale tuturor segmentelor operationale. Daca venitul total provenit de la clienti pentru toate segmentele combinate este mai putin de 75% din totalul veniturilor entitatii, trebuie identificate segmente raportabile suplimentare pana la atingerea nivelului de 75%.

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

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

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

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
 Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
 FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

Raportarea pe segmente operationale pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2022	Valoare (lei)	Pondere in venituri totale (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	13.688.043	59,08
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	7.609.619	32,84
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	1.220.164	5,27
Venituri din servicii prestate	2.755	0,01
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	150.344	0,65
Venituri din vanzarea marfurilor	252.467	1,09
Alte venituri din exploatare	17.616	0,08
Total	22.941.008	99,02

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	252.467
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	170.715
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	21.297.662

Raportarea pe segmente operationale pentru perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 se prezinta astfel:

Raportare pe segmente operationale la 30 iunie 2021	Valoare (lei)	Pondere in venituri totale (%)
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	6.795.336	45,62
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	4.152.803	27,88
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	3.713.194	24,93
Venituri din servicii prestate	72.785	0,49
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	11.821	0,08
Venituri din vanzarea marfurilor	4.444	0,03
Alte venituri din exploatare	19.614	0,13
Total	14.769.997	99,16

lei

pentru segmentul comert cifra de afaceri este in suma de :	4.444
pentru segmentul de servicii cifra de afaceri este in suma de :	84.606
pentru segmentul de productie cifra de afaceri este in suma de :	10.948.139



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

13. OPERATIUNI CU PARTI AFILIATE

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

S-au efectuat urmatoarele tranzactii cu partile afiliate :

A) Vanzari de produse si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	5.615,40	773,32

B) Achizitii de bunuri si servicii

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>lei</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>lei</u>
Axon SRL Ploiesti	394.211,17	296.797,72
Hany Industry SRL Ploiesti	894.198,73	548.265,08
Platus Com SRL Campina	37.219,42	11.879,55
Titancore SRL Ploiesti	157.796,98	131.796,05

<u>Denumire Entitate</u>	<u>6 luni 2022</u> <u>usd</u>	<u>6 luni 2021</u> <u>usd</u>
Shabum International LTD Tel Aviv	1.023,70	1.319,10

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

Societatea UZTEL SA prezinta urmatoarele informatii suplimentare cu privire la ponderea fondurilor banesti detinute, la data de 30.06.2022, de entitatile juridice in calitatea lor de membrii ai Asociatiei Uztel, astfel:

<u>Denumire Entitate Juridica</u>	<u>% fond banesc detinut</u> <u>in Asociatia UZTEL</u>
Axon SRL Ploiesti	0,7380
Comis SRL Valeni de Munte	8,2977
Electro Service Onel & Co SNC Ploiesti	8,4355



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Iulnicomnic SRL Ploiesti	1,8897
Passion SRL Ploiesti	0,3982
Platus Com SRL Campina	0,6090
Titancore SRL Ploiesti	4,2191
Rikora Flm SRL Focsani (Vaspel SRL Focsani)	0,5087

Denumire Entitate Juridica

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

C) Compensatii acordate personalului – cheie din conducere :

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

	<u>6 luni 2022</u>	<u>6 luni 2021</u>
Salarii brute	2.187.590 lei	1.436.012 lei

14. ALTE INFORMATII

(1) Onorariile platite auditorilor

In perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2022 cheltuielile Societatii referitoare la onorariile platite auditorilor au fost in valoare de 175.623 lei exclusiv TVA , cu urmatoarea componenta :

a) Audit Financiar

	lei
- Lexexpert Audit SRL Galati – auditor statutar	25.981,73
- Fin Consult Audit SRL Ploiesti – auditor intern	14.000,00
- Unit VISION SRL Bucuresti – transpunere situatii in format HTML	9.887,40

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

	lei
- American Petroleum Inst. Washington	101.655,86
- GR Eurocert SRL Ploiesti	14.838,00
- ND U Test SRL Buzau	8.662,50
- Techstreet-Clarivate Analytics LLC Canada	597,51



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

(2) Cheltuielile cu salariile personalului

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u> (lei)	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u> (lei)
Cheltuieli cu salariile personalului	11.699.627	8.355.027

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie - iunie 2022 a înregistrat următoarea evoluție comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior:

	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2022</u>	<u>Raportare contabila la</u> <u>30 iunie 2021</u>
Numarul mediu de angajati (persoane)	310	292

(3) Garantiile financiare acordate / primite de societate

Garantii financiare acordate

Uztel SA Ploiesti nu a acordat si nu a primit in perioada ianuarie – iunie 2022 garantii de buna executie din partea clientilor pentru produsele executate sau serviciile prestate.

Garantii financiare primite

Uztel SA Ploiesti nu a solicitat si nu a beneficiat in perioada ianuarie – iunie 2022 de garantii de buna executie din partea furnizorilor pentru lucrari de reparatii.

(4) Polite de asigurare detinute de societate

Societatea detine la data de 30 iunie 2022 polita de asigurare ERGO Asigurari seria CCPJ nr. 22061931283 pe o perioada de 12 luni, valabila din data de 23.06.2022 pana la data de 22.06.2023, reprezentand asigurare de incendiu si alte riscuri pentru o valoare declarata de 28.320.240 lei a unui numar de 26 cladiri si hale industriale de productie aflate in proprietatea societatii.

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

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

Activitatea societatii se desfasoara pe baza urmatoarelor acte de reglementare:

- Autorizatia de mediu nr. PH-259 din 02.10.2019, revizuita la data de 17.12.2021, cu viza anuala, pentru desfasurarea activitatii de productie ansamble, subansamble, utilaje si instalatii petroliere si service industrial, valorificare deseuri industriale reciclabile, captare, tratare si distributie apa, atelier vopsitorie.
- Autorizatia de gospodarirea apelor nr. 109 din 14.06.2019 valabila pana la data de 15.06.2022. Pentru obtinerea autorizatiei de gospodarire a apelor s-a intocmit si depus documentatia la Administratia Apele Romane – Sistemul de Gospodarire a Apelor Prahova;

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

- respectarea legislatiei in vigoare referitoare la protectia mediului;
- economisirea resurselor naturale;
- identificarea potentialelor riscuri, anticiparea consecintelor si luarea in considerare a acestora;

Uztel SA a implementat Sistemul de Management de Mediu conform standardului ISO 14001-2015, ISO 9001-2015, ISO 45001:2018 si specificatiile API. Activitatile reglementate prin acest sistem sunt mentinute si continuu imbunatatite fiind supravegheate sistematic prin audit intern, dar si de catre autoritatea de certificare.

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

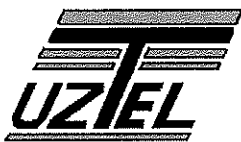
Substantele si preparatele chimice periculoase au fost achizitionate, depozitate, manipulate si utilizate cu respectarea legislatiei in vigoare, conform fiselor cu date de securitate.

(6) Aspecte privind litigiile de natura juridica ale societatii

Societatea, in calitate de creditor, a intreprins toate demersurile juridice necesare recuperarii creantelor comerciale restante de la persoane juridice si fizice deruland pe parcursul perioadei 01.01.2022 – 30.06.2022 un numar de dosare comerciale prin instantele judecatoresti, dosare aflate in diferite stadii de judecata si executare si este parte civila (fara implicatii materiale) in dosarele privind grupele de munca (litigii de munca) cu fostii salariati .

Executare Silita	5 dosare
Procedura Insolventei	10 dosare
Litigii de Munca (grupe de munca, conditii deosebite, pretentii, contestatie concediere)	51 dosare

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



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

15. ADMINISTRAREA SOCIETATII

CADRUL LEGISLATIV FISCAL

Cadrul legislativ-fiscal din România și implementarea sa în practică se modifică frecvent și face subiectul unor interpretări diferite din partea diverselor organe de control. Declarațiile de impozit pe profit fac subiectul reviziei și corecțiilor autorităților fiscale, în general pe o perioadă de cinci ani după data completării lor. Managementul consideră că a înregistrat în mod adecvat obligațiile fiscale din situațiile financiare anexate. Totuși, există riscul ca autoritățile fiscale să adopte poziții diferite în legătura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la această dată.

Mediul economic

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale începând cu anul 2016 a afectat performanța acestora, inclusiv piața financiar-bancară din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Criza curentă de lichiditate și de creditare a condus printre altele la un nivel scăzut și acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar românesc și rate de împrumut interbancar ridicate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea societății de a obține împrumuturi noi și refinanțări ale facilităților existente în condiții similare tranzacțiilor anterioare.

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

Preocupările actuale privind posibilitatea ca deteriorarea condițiilor financiare să contribuie într-o etapă ulterioară la o diminuare suplimentară a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor și a Băncilor Centrale în vederea adoptării unor măsuri speciale având drept scop contracararea aversiunii tot mai mari față de risc și restabilirea unor condiții normale de funcționare a pieței. Conducerea Societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din România și ulterior ce efect ar putea avea asupra activității societății.

Cadrul de desfășurare a activității

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

În prezent, piețele financiare internaționale resimt efectele crizei financiare mondiale declanșată în anul 2008. Aceste efecte s-au resimțit și pe piața financiară românească sub forma scăderii preturilor și lichidității piețelor de capital, precum și printr-o creștere a ratelor de dobândă de finanțare pe termen mediu datorită crizei globale de lichiditate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi în condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J29/48/1991; web site: www.uztel.ro

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

16. PARCURS PROCEDURA INSOLVENTA – REORGANIZARE

Prin sentința nr.129 din data de 03.03.2017 pronunțată în Dosarul nr. 4732/105/2010 de Tribunalul Dolj ; Secția a –II- a Civilă , s-a dispus închiderea procedurii reorganizării societății Uztel SA , ca urmare a îndeplinirii obligațiilor de plată asumate în planul confirmat prin Sentința nr. 1282 din 9 octombrie 2012 și reinsertia societății comerciale Uztel SA în circuitul economic cu continuarea activității.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII

În conformitate cu prevederile legale în vigoare, respectiv Legea 31/1990 modificată și actualizată, UZTEL SA a procedat la alegerea unui Consiliu de Administrație, format din cinci membri cu puteri depline:

PERIOADA 01.01.2022- 30.06.2022		
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA
Hagiu Neculai	Presedinte C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Popescu Ileana	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Serbaniuc Tudor	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Stan Vasile Armis	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022
Grigore Victor	Membru C.A.	01.01.2022-30.06.2022

Pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 remunerațiile totale ale Consiliului de Administrație al Societății au reprezentat un procent de 2,38 % din fondul de salarii.

CONDUCEREA EXECUTIVA A SOCIETATII – în perioada 01.01.2022 – 30.06.2022 a fost asigurată de :

PERIOADA 01.01.2022 - 30.06.2022			
NUME PRENUME	FUNCTIA	PERIOADA	DECIZIE / DATA EMITERE DECIZIE
Anghel George Marinelo	Director General	01.01.2022-30.06.2022	C.M 02 / 09.01.2020
Popescu Ileana	Director Economic	01.01.2022-30.06.2022	C.M 2 / 14.05.2017
Voica Alin Marian	Director Tehnic	01.01.2022-30.06.2022	Decizia 184 / 12.12.2019
Sighiartau Dan Petru	Director Comercial	01.01.2022-30.06.2022	Decizia 49/09.02.2021
Voicu Mariana	Manager Sisteme de Management al Calitatii	01.01.2022-30.06.2022	Decizia 64 / 05.04.2018



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Pentru perioada 01.01.2022– 30.06.2022 remuneratiile totale ale conducerii executive al Societatii au reprezentat un procent de 7,71% din fondul de salarii.

Director General,
Ing. Anghel George Marinelo

Director Economic,
Ec. Popescu Ileana

Sef Serv. Ctb. Generala,
Ec. Duta Heroiu Maria Carmen



UZTEL S.A.

OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS

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

Phone: + 40(0)244 / 523455; 0372441111; Fax: 521181; E-mail: office@uztel.ro

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

Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare interimare simplificate neauditare intocmite pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2022 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si a situatiei veniturilor si cheltuielilor societatii Uztel S.A., asa cum este prevazut de standardele de contabilitate aplicabile, si ca Raportul Consiliului de Administratie ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc in decursul primelor sase luni ale anului financiar 2022 si a impactului acestora asupra situatiilor financiare interimare simplificate, precum si o descriere a principalelor riscuri specifice activitatii desfasurate.

Ploiesti, 18 august 2022

Director General
Ing. Anghel George Marinelo

Director Economic
Ec. Popescu Ileana