



**UZTEL S.A.**

**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

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

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

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

**IN INSOLVENTA**

**IN INSOLVENCY**

**EN PROCEDURE COLLECTIVE**

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE  
NEAUDITATE LA DATA DE  
SI PENTRU PERIOADA DE NOUA LUNI  
INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023**

**Intocmite in conformitate cu standardele internationale de raportare  
financiara adoptate de Uniunea Europeana**

## **CUPRINS:**

- I. Situația interimara a poziției financiare individuale**
- II. Situația interimara a rezultatului global**
- III. Situația interimara a modificărilor Capitalurilor Proprii**
- IV. Situația interimara a fluxurilor de trezorerie**
- V. Note Explicative la Situațiile Financiare Interimare**

**Situația poziției financiare individuale  
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

<b>În LEI</b>	<b><u>30-septembrie</u></b>	<b><u>31-decembrie</u></b>
	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	33.759.128	35.462.326
Imobilizări necorporale	14.446	38.348
<b>Total active pe termen lung</b>	<b><u>33.773.574</u></b>	<b><u>35.500.674</u></b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	37.199.214	37.712.651
Creante comerciale si alte creante	10.922.758	11.285.249
Numerar și echivalente de numerar	295.715	105.728
<b>Total active curente</b>	<b><u>48.417.687</u></b>	<b><u>49.103.628</u></b>
<b>Total Active</b>	<b><u>82.191.261</u></b>	<b><u>84.604.302</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capital si rezerve</b>		
Capital social	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	3.453.860	3.453.860
Rezerve	31.888.588	32.369.908
Rezultatul perioadei	(5.861.969)	(8.916.275)
Rezultatul reportat	(14.405.336)	(9.024.687)
<b>Total Capitaluri</b>	<b><u>34.350.760</u></b>	<b><u>40.212.729</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi	7.461.622	21.043
Datorii comerciale si alte datorii	30.231.582	8.745.286
Provizioane pentru litigii	206.222	214.337
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b><u>37.899.426</u></b>	<b><u>8.980.666</u></b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	1.452.097	12.743.007
Imprumuturi	0	8.279.953
Venituri in avans	2.720.184	6.461.700
Alte datorii	5.768.794	7.926.247
<b>Total datorii curente</b>	<b><u>9.941.075</u></b>	<b><u>35.410.907</u></b>
<b>Total datorii</b>	<b><u>47.840.501</u></b>	<b><u>44.391.573</u></b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b><u>82.191.261</u></b>	<b><u>84.604.302</u></b>

**Situația Individuală a rezultatului global  
pentru Raportarea Contabilă la data de 30.09.2023**

<b>În LEI</b>	<b>30-septembrie 2023</b>	<b>30-septembrie 2022</b>
Venituri	24.413.120	30.724.458
Alte venituri	1.176.038	84.454
Alte castiguri / ( pierderi ) -net	8.115	4.140
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	(445.285)	1.088.202
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	(8.604.186)	(15.237.964)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(1.245.051)	(1.356.077)
Cheltuieli cu personalul	(15.016.830)	(18.050.134)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(2.312.736)	(2.725.932)
Alte cheltuieli	(2.464.234)	(1.546.907)
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b><u>(5.491.049)</u></b>	<b><u>(7.015.760)</u></b>
Venituri financiare	343.630	371.741
Cheltuieli financiare	714.550	1.128.526
<b>Costuri financiare - net</b>	<b><u>(370.920)</u></b>	<b><u>(756.785)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) inainte de impozitare</b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>	<b><u>(7.772.545)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) aferent perioadei - net</b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>	<b><u>(7.772.545)</u></b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>	<b><u>(7.772.545)</u></b>
<b>Rezultat pe actiune</b>	<b><u>(1,09)</u></b>	<b><u>(1,45)</u></b>
<b>Numarul actiunilor</b>	<b><u>5.365.459</u></b>	<b><u>5.365.459</u></b>

**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii  
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

În LEI	Capital social	Ajustari ale Capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
<b>Sold la 01 ianuarie 2023</b>	13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.737.183	631.133	(9.024.687)	40.212.729
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	-	-	-	-	-	481.320	481.320
Profit net al perioadei	-	-	-	-	-	(5.861.969)	(5.861.969)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-	-
Transferuri între conturi de capital	-	-	-	(481.320)	-	-	(481.320)
<b>Sold la 30 septembrie 2023</b>	13.413.648	3.453.860	2.001.592	29.255.863	631.133	(14.405.336)	34.350.760

Ca urmare a aplicării IFRS începând cu exercitiul financiar 2012 au fost retratate situațiile financiare, rezultând din aplicarea IAS 29 o ajustare de inflație la capitalurile proprii de 3.453.860 lei.

Nu s-au calculat ajustări privind impozitul amânat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2023 – 30.09.2023.

**Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie  
pentru raportarea contabila la 30.09.2023**

În LEI	<u>30-septembrie</u> <u>2023</u>	<u>30-septembrie</u> <u>2022</u>
<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>(5.861.969)</b>	<b>(7.772.545)</b>
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	1.245.051	1.356.077
Castig / ( pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	55.825	227.240
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	(372.889)	(617.129)
Venituri din dobanzi	7.218	1.310
Castig / (pierdere) din diferente de curs	(4.261)	(140.270)
<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>1.399.966</b>	<b>1.296.250</b>
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(360.682)	(1.552.521)
Crestere / (descrestere) stocuri	513.437	910.951
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	1.809	1.888
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(2.663.922)	(3.321.785)
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	73.754	2.174.424
Crestere / (descrestere) alte datorii	6.968.107	1.789.742
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>4.532.503</b>	<b>2.699</b>
Dobanzi platite	(372.889)	(617.129)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>(302.389)</b>	<b>(7.090.725)</b>
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(145.633)</b>	<b>(200.793)</b>
Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate	(145.633)	(200.793)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>638.009</b>	<b>7.240.525</b>
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(362.313)	(754.454)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	1.000.322	7.995.221
Dividende platite	0	(242)
<b>Creștere/ (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>189.987</b>	<b>(50.993)</b>

## Continuare Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie

<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>105.728</b>	<b>358.763</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>295.715</b>	<b>307.770</b>
<b>Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>189.987</b>	<b>(50.993)</b>

**ACTIVE IMOBILIZATE - corporale**  
**pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

	<b>Terenuri</b>	<b>Cladiri si constructii</b>	<b>Masini si echipamente</b>	<b>Alte imobilizari corporale</b>	<b>Imobilizari corporale in curs</b>	<b>Avansuri pentru imobilizari corporale</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>
Sold la 01 ianuarie 2023	16.217.330	30.954.447	36.809.890	166.042	2.520.112	20.363	86.688.184
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Iesiri	423.049	2.600	765.219	-	-	-	1.190.868
Sold la 30 septembrie 2023	15.794.281	30.951.847	36.044.671	166.042	2.520.112	20.363	85.497.316
<b>Amortizare cumulata</b>							
Sold la 01 ianuarie 2023	-	20.686.854	30.408.634	130.371	-	-	51.225.859
Amortizare perioada	-	605.391	608.675	5.383	-	-	1.219.449
Amortizarea iesirilor	-	2.600	704.520	-	-	-	707.120
Sold la 30 septembrie 2023	-	21.289.645	30.312.789	135.754	-	-	51.738.188
<b>Ajustari</b>							
Sold la 01 ianuarie 2023	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2023	-	-	-	-	-	-	-
<b>Valoare contabila neta</b>							
Sold la 01 ianuarie 2023	16.217.330	10.267.593	6.401.256	35.671	2.520.112	20.363	35.462.326
Sold la 30 septembrie 2023	15.794.281	9.662.202	5.731.882	30.288	2.520.112	20.363	33.759.128

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Terenuri” a fost de 423.049 lei reprezentand scoatere din evidenta prin vanzare teren in suprafata de 4.687 mp in luna martie 2023.

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Cladiri si constructii” a fost de 2.600 lei reprezentand scoatere din evidenta prin casare mijloc fix in martie 2023.



In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2023 valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 765.219 lei, reprezentand scoatere din evidenta mijloace fixe vandute in valoare de 699.319 lei si mijloace fixe casate in valoare de 65.900 lei .

**ACTIVE IMOBILIZATE - Necorporale**  
**pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

Cost	Cheltuieli de dezvoltare	Alte immobilizari necorporale	Immobilizari necorporale in curs	Total
	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2023	186.892	875.758	-	1.062.650
Intrari	-	1.700	-	1.700
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2023	186.892	877.458	-	1.064.350
<b>Amortizare cumulata</b>				
Sold la 01 ianuarie 2023	164.764	859.537	-	1.024.301
Amortizare perioada	11.673	13.930	-	25.603
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2023	176.437	873.467	-	1.049.904
<b>Valoare contabila neta</b>				
Sold la 01 ianuarie 2023	22.128	16.221	-	38.349
Sold la 30 septembrie 2023	10.455	3.991	-	14.446

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2023 societatea a achizitionat immobilizari necorporale in valoare de 1.700 lei, reprezentand licenta antivirus ESET Endpoint.

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### Stocuri

În LEI	<u>30 septembrie</u> <u>2023</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2022</u>
Materii prime	808.554	935.646
Materiale auxiliare	277.328	270.865
Combustibili	210	5.082
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.200.900	2.224.138
Alte materiale consumabile	156.014	160.404
Obiecte de inventar	216.014	234.679
Produce in curs de executie	10.374.553	12.916.349
Semifabricate	2.496.206	2.316.741
Produce finite	4.618.843	4.536.936
Diferenta de pret la produse finite	15.615.630	13.927.255
Ambalaje	2.215	730
Produce reziduale	24.420	15.360
<b>Total</b>	<b>36.792.282</b>	<b>37.545.580</b>
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	406.932	167.071
<b>Total General Stocuri</b>	<b>37.199.214</b>	<b>37.712.651</b>

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### Situatia Numerarului si a echivalentelor de numerar

<b>În LEI</b>	<b><u>30-septembrie</u></b> <b><u>2023</u></b>	<b><u>31-decembrie</u></b> <b><u>2022</u></b>
Numerar si echivalente de numerar	295.715	105.728
Depozite bancare	-	-
<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>295.715</b>	<b>105.728</b>

Din punct de vedere al Situatiei fluxurilor de trezorerie, se considera ca:

- Numerarul este numerarul din casierie si din conturile bancare curente;
- Echivalentele de numerar reprezinta timbre fiscale si postale.

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

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti in banci .

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### Creante comerciale si alte creante

	<u>Sold la 30 septembrie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>
<b>Creante Comerciale</b>	<b>10.358.648</b>	<b>10.646.859</b>
Clienti interni	6.972.478	4.501.882
Clienti externi	2.397.536	5.151.724
Clienti incerti, litigii	610.817	611.335
Furnizori debitori	377.817	381.918
<b>Alte creante</b>	<b>1.033.132</b>	<b>1.099.855</b>
TVA de recuperat	0	118.081
Avans salarii	0	5.650
Debitori	465.784	472.997
Alte creante ( TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare )	567.348	503.127
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(469.022)	(469.022)
<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>10.922.758</b>	<b>11.277.692</b>

lei

Creante comerciale si alte creante	Sold la 30.09.2023	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Clienti interni	6.972.477,84	226.945,04	78.273,67	2.575.392,63
2. Clienti externi	2.397.535,80	305.100,71	-	2.084.484,99
3. Clienti interni incerti	610.817,26	-	-	610.817,26
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,00)	-	-	(469.022,00)
5. Furnizori debitori	377.816,92	-	-	376.913,73
<b>Creanțe nete</b>	<b>9.889.625,82</b>	<b>532.045,75</b>	<b>78.273,67</b>	<b>6.116.630,61</b>

Suma in valoare de 567.348 lei inregistrata in contul "Alte creante" se refera la:

- cont 438 (Alte creante sociale - concedii medicale) = 225.078 lei;
- cont 4412 ( Creante privind impozitul amanat ) = 7.557 lei;
- cont 4428 ( TVA neexigibil ) = 331.179 lei;

- cont 471 ( Cheltuieli inregistrate in avans-abonamente publicatii si serv telefonice)  
= 3.534 lei;

Clientii incerti au fost inregistrati distinct in evidenta contabila a societatii.

Evaluarea creantelor exprimate in valuta s-a facut la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2023.

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate creantele in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2023 s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz.

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

a) Situatiia datoriilor pe termen scurt	<u>Sold la 30 septembrie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>
Sume datorate institutiilor de credit	-	8.279.953
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.822.635	5.490.397
Datorii comerciale - furnizori	1.452.097	12.743.007
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5.768.794	7.926.247
<b>Total datorii pe termen scurt</b>	<b>9.043.526</b>	<b>34.439.604</b>

a) Situatiia datoriilor pe termen lung	<u>Sold la 30 septembrie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2023</u> <u>lei</u>
Sume datorate institutiilor de credit	7.461.622	21.043
Datorii comerciale - furnizori	15.502.485	3.207.735
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	14.729.097	5.537.551
Provizioane si venituri inregistrate in avans	206.022	214.337
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>37.899.426</b>	<b>8.980.666</b>

Prin cererea inregistrata in data de 15.03.2023 pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 1223/105/2023, societatea Uztel S.A. a solicitat Judecatorului Sindic deschiderea procedurii generale de insolventa, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie nr. 54/13.03.2023. Prin Incheierea pronuntata in sedinta din data de 13.04.2023 in dosarul nr. 1223/105/2023 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, judecatorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei societatii Uztel S.A. Prin cererea formulata, societatea Uztel S.A. si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii, avand in vedere ca detine experienta necesara, tehnologii de fabricatie, comenzi de productie si personal calificat care asigura continuitatea activitatii.

In Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 10429/19.06.2023, Administratorul Judiciar al societatii a publicat Tabelul preliminar al creantelor nr. 621/16.06.2023 in valoare totala admisa ( provizoriu ) de 37.877.717,21 lei, suma ce reprezinta la data de 30.09.2023 datorii inregistrate pana la data de 13.04.2023 si care sunt evidentiata in situatia datoriilor pe termen lung.

Suma in valoare de 5.768.794 lei inregistrata in contul "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" din situatia datoriilor pe termen scurt se refera la:

- datorii curente buget de stat consolidat in valoare de 3.837.327 lei;
- datorii curente buget local in valoare de 334.970 lei;

- datorii salariale curente in valoare de 1.596.497 lei.

## **Continuare Situatiia datoriilor comerciale si a altor datorii**

lei

Datorii comerciale si alte datorii	Sold la	din care restante		
	30.09.2023	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	14.932.060,78	413.645,93	124.648,46	13.807.987,78
2. Furnizori externi	1.900.601,31	-	-	1.837.668,96
3. Clienti creditor	1.822.635,28	-	-	-
<b>Datorii nete</b>	<b>18.655.297,37</b>	<b>413.645,93</b>	<b>124.648,46</b>	<b>15.645.656,74</b>

### **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 aprilie 2023 de catre societatea Terraval Valuation and Property Management SRL, evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 31.337.661 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare seria CCPJ nr. 23062234736 din 19.06.2023, valabila de la data de 23.06.2023 pana la data de 22.06.2024 (pentru suma asigurata de 23.445.571 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 aditional nr. 1/27.06.2019 la contractul nr. 7993/5 din 23.01.2019.

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### Provizioane

În LEI	<u>Sold 1 ianuarie</u> <u>2023</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 30 septembrie</u> <u>2023</u>
Provizioane pentru litigii	214.337	-	8.115	206.222
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>214.337</b>	<b>-</b>	<b>8.115</b>	<b>206.222</b>

### Venituri inregistrate in avans

În LEI	<u>Sold 1 ianuarie</u> <u>2023</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 30 septembrie</u> <u>2023</u>
Venituri inregistrate in avans	971.303	-	73.754	897.549
<b>Total</b>	<b>971.303</b>	<b>-</b>	<b>73.754</b>	<b>897.549</b>



## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023

### VENITURI DIN EXPLOATARE

	<u>9 luni 2023</u>	<u>9 luni 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total venituri din exploatare, din care:</b>	<b>24.143.873</b>	<b>31.897.114</b>
Cifra de afaceri	23.413.120	30.724.458
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(445.285)	1.088.202
Alte venituri din exploatare	1.176.038	84.454

### CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	<u>9 luni 2023</u>	<u>9 luni 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>29.634.922</b>	<b>38.912.874</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5.341.335	11.785.591
Alte cheltuieli materiale	341.730	424.833
Alte cheltuieli externe	2.864.746	2.932.968
Chetuieli privind marfurile	56.375	94.885
Reduceri comerciale primite	-	313
Cheltuieli cu personalul	15.016.830	18.050.134
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice evaluate la cost	1.245.051	1.356.077
Alte cheltuieli de exploatare	4.776.970	4.272.839
Ajustari privind provizioanele	(8.115)	(4.140)

### VENITURI FINANCIARE

	<u>9 luni 2023</u>	<u>9 luni 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total venituri financiare, din care:</b>	<b>343.630</b>	<b>371.741</b>
Venituri din diferente de curs valutar	334.460	370.239
Venituri din dobanzi	7.218	1.310
Alte venituri financiare	1.952	192

### CHELTUIELI FINANCIARE

	<u>9 luni 2023</u>	<u>9 luni 2022</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
<b>Total cheltuieli financiare, din care:</b>	<b>714.550</b>	<b>1.128.526</b>
Cheltuieli privind dobanzile	372.889	617.129
Alte cheltuieli financiare	341.661	511.397

## **Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

### **IMPOZITUL PE PROFIT**

Impozitul pe profit aferent perioadei 01 ianuarie 2023 – 30 septembrie 2023 cuprinde impozitul curent. Impozitul pe profit este recunoscut in situatia rezultatului global sau in alte elemente ale rezultatului global, daca impozitul este aferent elementelor de capital.

#### **Impozitul pe profit curent**

Impozitul curent este impozitul de platit aferent profitului fiscal impozabil realizat in perioada 01 ianuarie 2023 – 30 septembrie 2023 determinat in baza reglementarilor fiscale aplicabile la data raportarii. Rata impozitului pe profit aplicabila pentru perioada financiara 01 ianuarie 2023 – 30 septembrie 2023 a fost de 16%.

**30 septembrie 2023**

Cheltuieli cu impozitul pe profit curent

0 lei

**Anexa Nr. 13 din Regulamentul ASF nr. 5 / 2018**  
**Indicatori Economico - Financiari**  
**pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2023**

<b>Indicatori economic - financiari</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
<b>Lichiditatea curenta (generală) – Active curente / Datorii curente</b>	<b>5,35</b>	<b>1,44</b>

Lichiditatea curenta - generala inregistrata la 30.09.2023 este de 5,35 si reprezinta gradul de acoperire a datoriilor curente prin activele circulante detinute de societate.

<b>Grad indatorare – Capital imprumutat / Capital propriu * 100</b>	<b>21,72</b>	<b>21,93</b>
---	--------------	--------------

Gradul de indatorare al societatii a scazut la 21,72% si reprezintă ponderea detinuta de capitalul imprumutat - in capitalurile angajate (capitaluri proprii).

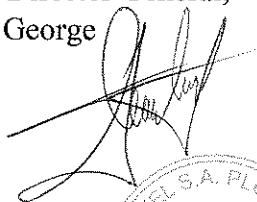
<b>Viteza de rotatie debite – clienti – Creante / Cifra de afaceri * 270 zile</b>	<b>126 zile</b>	<b>109 zile</b>
<b>Viteza de rotatie debite – clienti – Sold mediu clienti / Cifra de afaceri * 270 zile</b>	<b>113 zile</b>	<b>82 zile</b>

Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

<b>Viteza de rotatie a activelor imobilizate – Cifra de Afaceri / Active Imobilizate</b>	<b>0,69</b>	<b>0,86</b>
--	-------------	-------------

Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Administrator Special – Director General,  
Dumitru Paul George




Departament Economic,  
Popescu Ileana

