



**UZTEL S.A.**

**OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS**

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

Phone: 0372441111; 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 2024**

**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 30.09.2024**

<b>În LEI</b>	<b><u>30-septembrie</u></b>	<b><u>31-decembrie</u></b>
	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2023</u></b>
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	72.676.050	75.233.022
Imobilizări necorporale	38.507	11.891
<b>Total active pe termen lung</b>	<b><u>72.714.557</u></b>	<b><u>75.244.913</u></b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	36.357.150	38.514.768
Creante comerciale si alte creante	6.346.480	8.109.489
Numerar și echivalente de numerar	817.601	639.274
<b>Total active curente</b>	<b><u>43.521.232</u></b>	<b><u>47.263.531</u></b>
<b>Total Active</b>	<b><u>116.235.789</u></b>	<b><u>122.508.444</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	73.200.093	73.200.189
Rezultatul perioadei	(9.318.179)	(9.407.257)
Rezultatul reportat	(18.317.023)	(18.317.119)
<b>Total Capitaluri</b>	<b><u>62.432.399</u></b>	<b><u>62.343.321</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi	7.382.870	7.386.225
Datorii comerciale si alte datorii	32.001.142	32.085.179
Provizioane pentru litigii	192.367	202.457
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b><u>39.576.379</u></b>	<b><u>39.673.861</u></b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	469.568	1.202.844
Imprumuturi	0	0
Venituri in avans	1.476.908	3.180.993
Alte datorii	12.280.535	6.700.168
<b>Total datorii curente</b>	<b><u>14.227.011</u></b>	<b><u>11.084.005</u></b>
<b>Total datorii</b>	<b><u>53.803.390</u></b>	<b><u>50.757.866</u></b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b><u>116.235.789</u></b>	<b><u>122.508.444</u></b>

**Situația Individuală a rezultatului global  
pentru Raportarea Contabilă la data de 30.09.2024**

<b>În LEI</b>	<b>30-septembrie 2024</b>	<b>30-septembrie 2023</b>
Venituri	16.206.964	24.413.120
Alte venituri	74.461	1.176.038
Alte castiguri / ( pierderi ) -net	10.090	8.115
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	(625.635)	(445.285)
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	(7.345.194)	(8.604.186)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.629.816)	(1.245.051)
Cheltuieli cu personalul	(11.293.988)	(15.016.830)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(1.905.591)	(2.312.736)
Alte cheltuieli	(1.753.063)	(2.464.234)
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b><u>(9.261.806)</u></b>	<b><u>(5.491.049)</u></b>
Venituri financiare	103.865	343.630
Cheltuieli financiare	160.238	714.550
<b>Costuri financiare - net</b>	<b><u>(56.373)</u></b>	<b><u>(370.920)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) inainte de impozitare</b>	<b><u>(9.318.179)</u></b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>
<b>Profit / ( pierdere ) aferent perioadei - net</b>	<b><u>(9.318.179)</u></b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b><u>(9.318.179)</u></b>	<b><u>(5.861.969)</u></b>
<b>Rezultat pe actiune</b>	<b><u>(1,74)</u></b>	<b><u>(1,09)</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 30.09.2024**

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 2024</b>	13.413.648	3.453.860	2.001.592	70.567.464	631.133	(18.317.119)	71.750.578
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	-	-	-	-	-	-	-
Profit net al perioadei	-	-	-	-	-	(9.318.179)	(9.318.179)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-	-
Transferuri între conturi de capital	-	-	-	(96)	-	96	-
<b>Sold la 30 septembrie 2024</b>	13.413.648	3.453.860	2.001.592	70.567.368	631.133	(27.635.202)	62.432.399

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 amnat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2024 – 30.09.2024.



**Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie  
pentru raportarea contabila la 30.09.2024**

<b>În LEI</b>	<b><u>30-septembrie</u> <u>2024</u></b>	<b><u>30-septembrie</u> <u>2023</u></b>
<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>(9.318.179)</b>	<b>(5.861.969)</b>
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	2.629.816	1.245.051
Castig / ( pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	0	55.825
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	469.022	469.022
Cheltuieli cu dobanda	(16.645)	(372.889)
Venituri din dobanzi	200	7.218
Castig / (pierdere) din diferente de curs	(40.738)	(4.261)
<b>Miscari in capitalul circulant</b>	<b>3.041.655</b>	<b>1.399.966</b>
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	(1.770.906)	(360.682)
Crestere / (descrestere) stocuri	2.157.618	513.437
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	186.225	1.809
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(751.756)	(2.663.922)
Crestere / (descrestere) venituri înregistrate in avans	73.754	73.754
Crestere / (descrestere) alte datorii	5.588.654	6.968.107
<b>Numerar utilizat din activitati operationale</b>	<b>5.483.589</b>	<b>4.532.503</b>
Dobanzi platite	(16.645)	(372.889)
<b>Numerar generat din activitati de exploatare</b>	<b>(809.580)</b>	<b>(302.389)</b>
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(143.691)</b>	<b>(145.633)</b>
Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate	(143.691)	(145.633)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>1.131.599</b>	<b>638.009</b>
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(3.355)	(362.313)
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	1.134.954	1.000.322
Dividende platite	0	0
<b>Creștere/ (scădere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>178.328</b>	<b>189.987</b>

**Continuare Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie**

<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>639.274</b>	<b>105.728</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>817.602</b>	<b>295.715</b>
<b>Creștere/scădere netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>178.328</b>	<b>189.987</b>

**ACTIVE IMOBILIZATE - corporale**  
**pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024**

	<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 2024	15.794.281	53.819.566	36.044.671	166.042	2.465.969	20.363	108.310.892
Cresteri	-	-	77.940	-	-	-	77.940
Iesiri	-	-	151.831	-	-	-	151.831
Sold la 30 septembrie 2024	15.794.281	53.819.566	35.970.780	166.042	2.465.969	20.363	108.237.001
<b>Amortizare cumulata</b>							
Sold la 01 ianuarie 2024	-	2.426.893	30.513.428	137.549	-	-	33.077.870
Amortizare perioada	-	2.016.589	600.937	5.383	-	-	2.622.909
Amortizarea iesirilor	-	-	139.830	-	-	-	139.830
Sold la 30 septembrie 2024	-	4.443.483	30.974.535	142.932	-	-	35.560.950
<b>Ajustari</b>							
Sold la 01 ianuarie 2024	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2024	-	-	-	-	-	-	-
<b>Valoare contabila neta</b>							
Sold la 01 ianuarie 2024	15.794.281	53.819.566	5.531.243	28.493	2.465.969	20.363	75.233.022
Sold la 30 septembrie 2024	15.794.281	49.376.083	4.996.245	23.110	2.465.969	20.363	72.676.051

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa “Masini si echipamente” a fost de 77.940 lei reprezentand achizitie masina sablat in valoare de 54.000 lei in aprilie 2024 si cititor KIM pentru fluidizarea informatiilor privind consumurile din activitatea de productie in valoare de 23.940 lei si valoarea totala a descresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa de “Masini si echipamente” a fost de 151.831 lei , reprezentand scoatere din evidenta mijloace fixe casate.



	<b>Cheltuieli de dezvoltare</b>	<b>Alte immobilizari necorporale</b>	<b>Immobilizari necorporale in curs</b>	<b>Avans immobilizari</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>
Sold la 01 ianuarie 2024	186.892	882.357	-	-	1.069.249
Intrari		3.702		29.820	3.702
Iesiri	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2024	186.892	886.06		29.820	1.072.951
<b>Amortizare cumulata</b>					
Sold la 01 ianuarie 2024	180.326	877.033	-	-	1.057.359
Amortizare perioada	1.297	5.608	-	-	6.905
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2024	181.623	882.641	-	-	1.064.264
<b>Valoare contabila neta</b>					
Sold la 01 ianuarie 2024	6.566	5.325	-	-	11.891
Sold la 30 septembrie 2024	5.265	3.419		29.820	38.507

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024 societatea a achizitionat immobilizari necorporale in valoare de 3.702 lei, reprezentand licenta antivirus ESET Endpoint si a acordat avans pentru immobilizari in valoare de 29.820 lei pentru implementare soft KIM.

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024

### Stocuri

În LEI	<u>30 septembrie</u> <u>2024</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2023</u>
Materii prime	826.167	808.554
Materiale auxiliare	298.165	277.328
Combustibili	560	210
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.323.411	2.200.900
Alte materiale consumabile	155.256	156.014
Obiecte de inventar	201.923	216.014
Produse in curs de executie	7.160.576	10.374.553
Semifabricate	2.939.558	2.496.206
Produse finite	5.321.726	4.618.843
Diferenta de pret la produse finite	16.615.591	15.615.630
Ambalaje	1.735	2.215
Produse reziduale	0	24.420
<b>Total</b>	<b>35.846.063</b>	<b>36.792.282</b>
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	511.087	406.932
<b>Total General Stocuri</b>	<b>36.357.150</b>	<b>37.199.214</b>

## **Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024**

### **Situatia Numerarului si a echivalentelor de numerar**

<b>În LEI</b>	<b><u>30-septembrie</u> <u>2024</u></b>	<b><u>31-decembrie</u> <u>2023</u></b>
Numerar si echivalente de numerar	817.602	295.715
Depozite bancare	-	-
<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>817.602</b>	<b>295.715</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 30.09.2024

### Creante comerciale si alte creante

	<u>Sold la 30 septembrie</u> <u>2024</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2024</u> <u>lei</u>
<b>Creante Comerciale</b>	<b>5.773.773</b>	<b>7.477.784</b>
Cienti interni	4.091.103	4.424.691
Cienti externi	685.407	2.064.779
Cienti incerti, litigii	609.527	610.074
Furnizori debitori	377.866	378.140
Cheltuieli in avans	9.870	1.973
<b>Alte creante</b>	<b>1.041.729</b>	<b>1.098.754</b>
TVA de recuperat	0	0
Avans salarii	0	0
Debitori	446.736	464.248
Alte creante ( TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare )	594.993	636.579
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(469.022)	(469.022)
<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>6.346.480</b>	<b>8.109.489</b>

lei

Creante comerciale si alte creante	Sold la 30.09.2024	din care restante		
		31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Cienti interni	4.091.101,53	106.070,86	176.921,86	2.494.557,38
2. Cienti externi	685.407,24	0	0	521.738,70
3. Cienti interni incerti	609.527,86	0	0	0
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022,17)	-	-	0
5. Furnizori debitori	377.866,63	-	-	376.913,73
Creanțe nete	5.295.881,09	106.070,86	176.921,86	3.393.209,81

Suma in valoare de 594.993 lei inregistrata in contul “*Alte creante*” se refera la:

- cont 438 (Alte creante sociale - concedii medicale) = 244.723 lei;
- cont cont 4412( Creante privind impozitul amanat ) = 7.557 lei;
- cont 4428 ( TVA neexigibil ) = 341.149 lei;
- cont 473 ( operatii in curs de clarificare ) = 1.564 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 2024.

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 2024 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 30.09.2024

### Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

<b>a) Situatia datoriilor pe termen scurt</b>	<b><u>Sold la 30 septembrie</u></b> <b><u>2024</u></b> <b><u>lei</u></b>	<b><u>Sold la 01 ianuarie</u></b> <b><u>2024</u></b> <b><u>lei</u></b>
Sume datorate institutiilor de credit	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.378.569	3.082.654
Datorii comerciale - furnizori	469.568	1.202.844
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	12.288.730	6.700.168
<b>Total datorii pe termen scurt</b>	<b>14.136.867</b>	<b>10.985.666</b>

<b>a) Situatia datoriilor pe termen lung</b>	<b><u>Sold la 30 septembrie</u></b> <b><u>2024</u></b> <b><u>lei</u></b>	<b><u>Sold la 01 ianuarie</u></b> <b><u>2024</u></b> <b><u>lei</u></b>
Sume datorate institutiilor de credit	7.382.870	7.386.225
Datorii comerciale - furnizori	15.065.896	15.084.376
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	16.226.179	16.226.177
Provizioane si venituri inregistrate in avans	192.367	202.457
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>38.867.312</b>	<b>38.899.235</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.

Suma in valoare de 16.226.179 lei inregistrata in contul "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" din situatia datoriilor pe termen lung se refera la:

- datorii buget de stat consolidat in valoare de 13.952.844,74 lei;
- datorii actionariat in valoare de 1.007.874,37 lei;
- datorii salariale in valoare de 403.500 lei.
- datorii buget local in valoare de 332.846 lei;
- datorii creditorii diversi in valoare de 529.113,46 lei;

## Continuare Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

lei

Datorii comerciale si alte datorii	Sold la	din care restante		
	30.09.2024	31-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
1. Furnizori interni	13.703.460,47	201.177,06	0	0
2. Furnizori externi	1.832.003,76	0	0	0
3. Clienti creditor	1.378.568,78	0	0	0
<b>Datorii nete</b>	<b>16.614.033,01</b>	<b>201.177,06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Garantarea creditelor bancare:

Creditele bancare acordate prin contractele nr. 7793/4 si 7793/5 din data de 23.01.2019 sunt garantate cu ipoteci imobiliare. Cea mai recenta evaluare in scop bancar a fost efectuata in luna aprilie 2024 de catre societatea TNP GLOBAL&PARTENERS, evaluator autorizat, membru acreditat ANEVAR, valoarea de piata a imobilelor ipotecate fiind de 32.287.682 lei.

Pentru aceste imobile ipotecate s-a incheiat polita de asigurare seria CCPJ nr. 24062622191 din 20.06.2024, valabila de la data de 23.06.2024 pana la data de 22.06.2025 (pentru suma asigurata de 25.729.790 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.

## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024

### Provizioane

În LEI	<u>Sold 1 ianuarie 2024</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 30 septembrie 2024</u>
Provizioane pentru litigii	202.457	-	10.090	192.367
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>202.457</b>	<b>-</b>	<b>10.090</b>	<b>192.367</b>

### Venituri inregistrate in avans

În LEI	<u>Sold 1 ianuarie 2024</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 30 septembrie 2024</u>
Venituri inregistrate in avans	872.965	-	73.754	799.211
<b>Total</b>	<b>872.965</b>	<b>-</b>	<b>73.754</b>	<b>799.211</b>



## Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024

<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b><u>9 luni 2024</u></b>	<b><u>9 luni 2023</u></b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>Total venituri din exploatare, din care:</b>	<b>15.655.790</b>	<b>24.143.873</b>
Cifra de afaceri	16.206.964	23.413.120
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	(625.635)	(445.285)
Alte venituri din exploatare	74.461	1.176.038

<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b><u>9 luni 2024</u></b>	<b><u>9 luni 2023</u></b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>Total cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>24.917.596</b>	<b>29.634.922</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5.867.634	5.341.335
Alte cheltuieli materiale	197.601	341.730
Alte cheltuieli externe	931.963	2.864.746
Chetuieli privind marfurile	347.996	56.375
Reduceri comerciale primite	-	-
Cheltuieli cu personalul	11.293.988	15.016.830
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice evaluate la cost	2.629.850	1.245.051
Alte cheltuieli de exploatare	3.658.654	4.776.970
Ajustari privind provizioanele	(10.090)	(8.115)

<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b><u>9 luni 2024</u></b>	<b><u>9 luni 2023</u></b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>Total venituri financiare, din care:</b>	<b>103.865</b>	<b>343.630</b>
Venituri din diferente de curs valutar	102.840	334.460
Venituri din dobanzi	200	7.218
Alte venituri financiare	825	1.952

<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b><u>9 luni 2024</u></b>	<b><u>9 luni 2023</u></b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>Total cheltuieli financiare, din care:</b>	<b>160.238</b>	<b>1.128.526</b>
Cheltuieli privind dobanzile	16.645	372.889
Alte cheltuieli financiare	143.593	341.661

## **Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2024**

### **IMPOZITUL PE PROFIT**

Impozitul pe profit aferent perioadei 01 ianuarie 2024 – 30 septembrie 2024 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 2024 determinat in baza reglementarilor fiscale aplicabile la data raportarii. Rata impozitului pe profit aplicabila pentru perioada financiara 01 ianuarie 2024 – 30 septembrie 2024 a fost de 16%.

**30 septembrie 2024**

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 30.09.2024**

Indicatori economic - financiari	30.09.2024	30.09.2023
<b>Lichiditatea curenta (generală) – Active curente / Datorii curente</b>	<b>3,08</b>	<b>5,35</b>

Lichiditatea curenta - generala inregistrata la 30.09.2024 este de 3,08 si reprezinta gradul de acoperire a datoriilor curente prin activele circulante detinute de societate.

<b>Grad indatorare – Capital imprumutat / Capital propriu * 100</b>	<b>11,82</b>	<b>21,72</b>
---	--------------	--------------

Gradul de indatorare al societatii a scazut la 11,82% si reprezintă ponderea detinuta de capitalul imprumutat - in capitalurile angajate (capitaluri proprii).

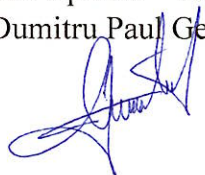
<b>Viteza de rotatie debite – clienti – Creante / Cifra de afaceri * 270 zile</b>	<b>106 zile</b>	<b>126 zile</b>
<b>Viteza de rotatie debite – clienti – Sold mediu clienti / Cifra de afaceri * 270 zile</b>	<b>104 zile</b>	<b>113 zile</b>

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>0,22</b>	<b>0,69</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,  
Brujban Gabriela

