

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002\_A1.0.0 07.02.2025

Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2024**

Suma de control 1.469.375

Entitatea S.C. UZINEXPORT S.A.

Adresa

Judet București Sector Sector 1 Localitate BUCUREȘTI  
Strada IANCU DE HUNEDOARA Nr. 8 Bloc H3 Scara Ap. Telefon 0213185369

Număr din registrul comerțului J1991000704409

Cod unic de înregistrare 3 2 4 8 2 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4619--Intermed.in comerțul cu prod.diverse

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4619--Intermed.in comerțul cu prod.diverse

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

### Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

Capitaluri - total	55.590.567
Capital subscris	1.469.375
Profit/ pierdere	-729.268

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

STOIAN MARIANA PFA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF4624

CIF/ CUI

2 6 6 1 7 7 2 8 7

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Formular VALIDAT

## BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	400	1.898
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	400	1.898
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	13.961.755	13.841.421
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.898	6.853
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.684	6.684
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.501.541	1.406.205
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	15.477.878	15.261.163
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	31.219.997	31.219.997
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	175.190	175.190
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	31.395.187	31.395.187
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	46.873.465	46.658.248
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	101.905	36.714
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	406.936	374.105
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	531.246	531.246
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.040.087	942.065
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.195.607	1.324.482
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	14.029.632	14.497.328
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	16.225.239	15.821.810
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	888.308	569.654
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	23.424	23.142
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	294.775	557.208
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.628.519	4.217.712
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.548.965	3.616.490
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	7.472.259	8.391.410
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	10.699.233	8.959.695
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	57.572.698	55.617.943
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.219.921	
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.219.921	
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	38.508	32.942
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	5.566	5.566
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	32.942	27.376
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	38.508	32.942
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.469.375	1.469.375

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.469.375	1.469.375
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	4.601.891	4.601.891
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	293.875	293.875
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	61.761.358	58.347.598
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	62.055.233	58.641.473
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	10.591.064	8.392.904
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	1.215.600	729.268
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	56.319.835	55.590.567
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	56.319.835	55.590.567

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura

Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.595.003	1.025.088
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.595.003	1.025.088
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	1.595.003	1.025.088
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	650.872	662.317
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	944.131	362.771
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	1.098.117	1.049.623
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	5.566	5.566
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	17	16	2.693.120	2.074.711
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	13.530	75.257
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18		2.939
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	117.821	88.255
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	77.761	58.810
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	28.548	24.279
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	104.895	33.220
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	875.441	952.331
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	856.178	928.441

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	19.263	23.890
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	223.637	220.450
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	223.637	220.450
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		-102.827
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		1.241.839
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		1.344.666
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.831.344	2.797.163
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.311.325	786.321
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	37	33	337.054	280.175
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	40	33c (309)	337.054	280.175
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	182.937	218.437
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	28	1.512.230
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	14.031	-1.219.921
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	18.472	
- Venituri (ct.7812)	54	41	4.441	1.219.921
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	55	42	3.180.699	2.846.867
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	487.579	772.156
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	26.037	13.092
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	26.037	13.092
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	227.239	175.491
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	64	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	65	52	253.276	188.583
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	57.292	60.117
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	57.292	60.117
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	924.005	85.578
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	72	59	981.297	145.695
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	42.888
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	728.021	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	75	62	2.946.396	2.263.294
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	76	63	4.161.996	2.992.562
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	1.215.600	729.268
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	1.215.600	729.268

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE  
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

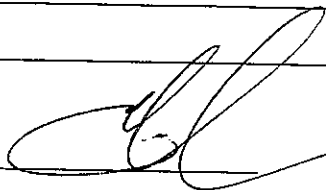
Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		729.268	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	8		7	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8		7	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	32.065.898	32.065.898
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	32.065.898	32.065.898
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	32.065.898	32.065.898
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.419.407	1.342.482
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	14.698	15.778
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	80.624	48.567
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	17.179	20.643
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	63.445	27.924
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	14.060.436	14.456.125
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	14.060.436	14.456.125
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	4.281	4.458
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.292	1.397
- în valută (ct. 5314)	100	86	2.989	3.061
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	884.027	565.196
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	574.990	248.554
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	309.037	316.642
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.472.260	8.391.410

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd. <b>97+98</b> )	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd. <b>100+101</b> )	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. <b>104+105</b> )	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.923.294	4.774.921
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	78.532	88.264
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. <b>112 la 115</b> )	127	111	59.110	69.500
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	49.933	58.319
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	9.177	11.181
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	133	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.411.324	3.458.725
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		3
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	3.411.324	3.458.722
- subventii nereluatare la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economice ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.469.375	1.469.375
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.469.375	1.469.375
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	255.240	260.473
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.469.375	X	1.469.375	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	467.053	31,79	467.053	31,79
- deținut de persoane fizice	170	151	963.428	65,57	963.428	65,57
- deținut de alte entități	171	152	38.894	2,65	38.894	2,65
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				



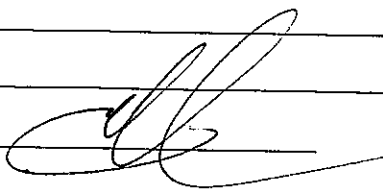
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		0
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

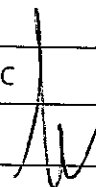
Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataței sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataței sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.)
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	255.240	5.232		X	260.472
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	255.240	5.232		X	260.472
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	11.467.000			X	11.467.000
2.Constructii	09	3.698.100				3.698.100
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.177.380	0	59.458		4.117.922
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	339.829		8.784		331.045
5.Investitii imobiliare	12	2.454.900				2.454.900
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	22.137.209	0	68.242		22.068.967
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	31.395.187			X	31.395.187
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	53.787.636	5.232	68.242		53.724.626

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	206.664	3.734		210.398
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>206.664</b>	<b>3.734</b>		<b>210.398</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.203.345	120.334		1.323.679
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.169.482	1.045	59.458	4.111.069
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	333.145		8.784	324.361
5.Investitii imobiliare	31	953.359	95.336		1.048.695
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>6.659.331</b>	<b>216.715</b>	<b>68.242</b>	<b>6.807.804</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>6.865.995</b>	<b>220.449</b>	<b>68.242</b>	<b>7.018.202</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheletuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	48.176			48.176
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40	48.176			48.176
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	48.176			48.176

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura

Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

### B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

#### ● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014

- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

### C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

### D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

– se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

### E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

### F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 455 8 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

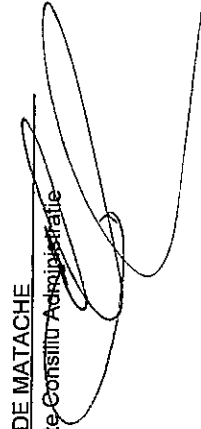
Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

**UZINEXPORT S.A.**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Sold la 01.01.2024	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024
Capitalul subscris și vărsat	1.469.375	-	-	1.469.375
Prime de capital	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	4.601.891	-	-	4.601.891
Rezerve legale	293.875	-	-	293.875
Rezerve pentru acțiuni proprii	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-
Alte rezerve	61.761.358	-	3.413.760	58.347.598
Rezerve din conversie	-	-	-	-
Rezultatul reportat	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-
Pierdere neacoperită	-	-	-	-
Rezultatul reportat prov. din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	10.920.946	1.215.600	3.413.760	8.722.786
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat prov. din modificările politicilor contabile	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	121.613	-	-	121.613
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare	208.269	-	-	208.269
Rezultatul exercițiului	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	1.215.600	729.268	1.215.600	729.268
Repartizarea profitului	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>56.319.835</b>	<b>(1.944.868)</b>	<b>(1.215.600)</b>	<b>55.590.567</b>

NICOLAIDE MATACHE  
 Președinte Consiliu de Administrație



OCHIA CONSTANTA  
 Director Economic

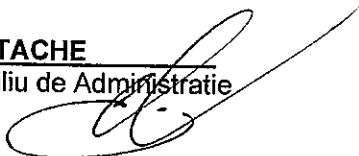




SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

	<b>Anul incheiat la 31 decembrie 2023</b>	<b>Anul incheiat la 31 decembrie 2024</b>
Încasări de numerar din vânzarea de bunuri și prestări servicii	1.145.669	1.085.952
Încasări de numerar din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	595.348	787.843
Plăți în numerar către furnizori și servicii	(549.849)	(1.045.144)
Alte plăți în numerar	(416.184)	(529.248)
Plăți în numerar către și în numele angajaților	(774.984)	(922.057)
<b>Numerar utilizat în activitatea de exploatare</b>	<b>(9.508)</b>	<b>(622.654)</b>
<b>Flux de numerar din activități de investiții</b>		
Plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen scurt și lung	-	-
Încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	60	4.000
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>60</b>	<b>4.000</b>
<b>Flux de numerar din activități de finanțare</b>		
Venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital	-	-
Plăți în numerar pentru achiziționarea sau rascumpararea acțiunilor	-	-
Venituri în numerar din emisiuni de obligariuni credite, ipoteci și alte împrumuturi	100.000	300.000
Rambursări de împrumuturi pe termen scurt	-	-
<b>Numerar net generat din activități de finanțare</b>	<b>100</b>	<b>300.000</b>
<b>(Diminuarea) / Creșterea netă a disponibilităților</b>	<b>90.552</b>	<b>318.654</b>
<b>Numerar la începutul perioadei</b>	<b>797.756</b>	<b>888.308</b>
(Diminuare)/Creșterea numeralului și echivalentelor de numerar	90.552	318.654
<b>Numerar la finele perioadei</b>	<b>888.308</b>	<b>569.654</b>

**NICOLAIDE MATACHE**  
Presedinte Consiliu de Administratie



**OCHEA CONSTANTA**  
Director Economic



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

COST	Sold la	Creșteri	Reduceri	Sold la
	1.01.2024			31.12.2024
<b>Imobilizări corporale</b>				
Terenuri	11.467.000	-	-	11.467.000
Construcții	3.698.100	-	-	3.698.100
Instalații tehnice și mașini	4.177.380	-	59.458	4.117.922
Alte instalații, utilaje și mobilier	339.829	-	8.784	331.045
Investiții imobiliare	2.454.900	-	-	2.454.900
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>22.137.209</b>	<b>-</b>	<b>68.242</b>	<b>22.068.967</b>

Amortizare	Sold la	Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la
				1.01.2024
<b>Imobilizări corporale</b>				
Terenuri și construcții	1.203.345	120.334	-	1.323.679
Instalații tehnice și mașini	4.169.482	1.045	59.458	4.111.069
Alte instalații, utilaje și mobilier	333.145	-	8.784	324.361
Investiții imobiliare	953.359	95.336	-	1.048.695
<b>Total</b>	<b>6.659.331</b>	<b>216.715</b>	<b>68.242</b>	<b>6.807.804</b>
<b>Valoare netă</b>	<b>15.477.878</b>			<b>15.261.163</b>

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justa la finele exercitiului financiar 2023. OMFP 1802/2014 secțiunea 3.4 art. 99 "entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercitiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justa, cu reflectarea rezultatelor acestei evaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercitiu". La data de 31 decembrie 2013 societatea a procedat la reevaluarea terenurilor și construcțiilor de către un evaluator independent acreditat ANEVAR.

**Mijloace fixe gajate și restricționate**

Societatea nu are gajate imobilizări corporale la data de 31 decembrie 2024.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**Imobilizări necorporale**

<b><u>COST</u></b>	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>1.01.2024</u></b>	<b><u>Creșteri</u></b>	<b><u>Reduceri</u></b>	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>31.12.2024</u></b>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	255.240	5.232	-	260.472
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b><u>255.240</u></b>	<b><u>5.232</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>260.472</u></b>

**AMORTIZARE**

	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>1.01.2024</u></b>	<b><u>Amortizarea</u></b> <b><u>înregistrată</u></b> <b><u>în cursul</u></b> <b><u>exercițiului</u></b>	<b><u>Reduceri</u></b>	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>31.12.2024</u></b>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	206.664	3.734	-	210.398
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b><u>206.664</u></b>	<b><u>3.734</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>210.398</u></b>

**AJUSTARI PT DEPRECIERE**

	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>1.01.2024</u></b>	<b><u>Creșteri</u></b>	<b><u>Reduceri</u></b>	<b><u>Sold la</u></b> <b><u>31.12.2024</u></b>
<b><u>Imobilizări necorporale</u></b>				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare	48.176	-	-	48.176
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b><u>48.176</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>48.176</u></b>
<b>Valoare netă</b>	<b><u>400</u></b>			<b><u>1.898</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**Imobilizări financiare**

<b><u>COST</u></b>	<b>Sold la 1.01.2024</b>	<b><u>Creșteri</u></b>	<b><u>Reduceri</u></b>	<b>Sold la 31.12.2024</b>
Actiuni detinute la entitati afiliate	31.219.997	-	-	31.219.997
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	175.190	-	-	175.190
Alte creanțe imobilizate	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>31.395.187</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>31.395.187</b>
<b><u>AJUSTARI PT DEPRECIERE</u></b>	<b>Sold la 1.01.2024</b>	<b><u>Creșteri</u></b>	<b><u>Reduceri</u></b>	<b>Sold la 31.12.2024</b>
<b><u>Imobilizări financiare</u></b>				
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	-	-	-	-
<b>TOTAL AJUSTARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Valoare netă</b>	<b>31.395.187</b>			<b>31.395.187</b>

**a) Actiuni detinute la entitati afiliate**

La data de 31 decembrie 2024 Societatea deține următoarele titluri de participare:

	<b>Tip de acțiune deținută</b>	<b>Procentaj deținut %</b>	<b>Cost lei</b>
UPETROLAM SA	acțiuni ordinare	95,82	13.179.804
COMMET SA	acțiuni ordinare	99,99	13.897.787
UZIN TEHNO SERVICES SA	acțiuni ordinare	59,29	1.300.000

Participația la UPETROLAM SA reprezintă 3.294.951 acțiuni cu o valoare nominală de 4 lei/ acțiune.

Participația la COMMET SA reprezintă 5.470.666 acțiuni cu o valoare nominală de 2.5 lei/acțiune.

Participația la UZIN TEHNO-SERVICES SA reprezintă 130.000 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

La data bilanțului Managementul Societății a analizat valoarea investiției în societățile afiliate și a considerat că nu este necesară recunoașterea unor pierderi pentru deprecierea valorii investiției.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**b) Titluri de participare sub forma de interese de participare**

La data de 31 decembrie 2024 Societatea deține următoarele titluri de participare:

	<u>Tip de acțiune deținută</u>	<u>Procentaj deținut %</u>	<u>Cost lei</u>
HIDROJET SA BREAZA	acțiuni ordinare	34,2537	2.841.756,29
UZIN ENGINEERING SA	acțiuni ordinare	3,25	650
RESITA RENK SA	acțiuni ordinare	9	117.885,51
NAVOL OLTENITA	acțiuni ordinare	0,0015	89,39
CREDIT EUROPE BANK	acțiuni ordinare	0,0055	31.015,35
EXIM BANK	acțiuni ordinare	0,0040	16.200
REGISTRUL INDEPENDENT MONITOR	acțiuni ordinare	6,667	10.000

In data de 03.10.2019 Tribunalul Prahova a pronunțat Hotărârea intermediară 845/2019 prin care a dispus intrarea în faliment a HIDROJET SA. În prezent se desfășoară procedura falimentului lichidator fiind VIA INSOLV SPRL prin lichidator judiciar Elena Voicu. Pana la data bilanțului procedura falimentului nu a fost încheiată.

**2. PROVIZIOANE**

**Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

	<u>Sold la 1.01.2024</u>	<u>Transferuri în cont</u>	<u>Transferuri din cont</u>	<u>Sold la 31.12.2024</u>
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli din garanții de bună execuție	-	-	-	-
Provizioane pentru impozite	-	-	-	-
Alte provizioane	1.219.921	-	1.219.921	-
<b>Total</b>	<b>1.219.921</b>	<b>-</b>	<b>1.219.921</b>	<b>-</b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

3.1 SC UZINEXPORT SA a înregistrat la încheierea exercitiului financiar 2024 urmatoarele rezultate:

• Venituri totale	4.827.881 lei
• Cheltuieli totale	5.557.149 lei
• Pierdere neta	729.268 lei
•	

Din punct de vedere fiscal, potrivit reglementarilor aplicabile ( Legea nr 227/2015 privind Codul Fiscal , cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice aprobate prin HG nr 1/2016, cu modificarile si completarile ulterioare), societatea a calculat o pierdere fiscala in suma de 1.734.575 lei.

La stabilirea pierderii fiscale s-au avut in vedere:

- cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 1.779.730 lei;
- alte deduceri fiscale in suma de 220.450 lei;
- alte venituri neimpozabile in suma de 2.564.587 lei

Potrivit prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul de Administratie a propus recuperarea pierderii contabile înregistrate la 31 decembrie 2024 in suma de 729.268 lei din rezultatele exercitiilor financiare viitoare si acoperirea pierderilor din exercitiul financiar 2019 in suma de 1.887.183 lei din alte rezerve.

	<b>Suma in lei</b> <b>la 31.12.2023</b> (1.215.600)	<b>Suma in lei</b> <b>la 31.12.2024</b> (729.268)	<b>Repartizari prevazute de legislatia</b> <b>fiscala si de Actul constitutiv</b>
Profit contabil net si pierdere contabila neta			
Acoperire pierdere	-	-	
Rezerva legala	-	-	Legea 31/1990, art.183 alin.(1): 5% din profitul annual brut pana la cota totala de 20%
Diferenta de repartizat:	-	-	Potrivit aprobarii AGA si a actului constitutiv
Alte rezerve	-	-	
Dividende	-	-	

In conformitate cu prevederile art 111(2) lit. a) din Legea nr 31/1990 republicata, privind societatile comerciale, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor este obligata "sa discute, sa aprobe sau sa modifice situatiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administratie, respectiv de directorat si de Consiliul de supraveghere, de cenzori sau, dupa caz, de auditorul financiar si sa fixeze dividendul".

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
1. Cifra de afaceri netă	<u>1.595.003</u>	<u>1.025.088</u>
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	<u>1.645.737</u>	<u>1.152.002</u>
3. Cheltuielile activității de bază	1.645.727	1.152.002
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile activităților indirecte	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<u><b>(50.734)</b></u>	<u><b>(126.914)</b></u>
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	1.634.962	1.694.865
9. Alte cheltuieli din exploatare	<u>-</u>	<u>-</u>
10. Alte venituri din exploatare	1.098.117	1.049.623
<b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)</b>	<u><b>(487.579)</b></u>	<u><b>(772.156)</b></u>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

La data de 31 decembrie 2023 situația creanțelor Societății se prezenta astfel:

<b>CREANȚE</b>	<b>Sold la 31.12.2023</b>	<b>Termene de lichiditate</b>	
		<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Creanțe comerciale clienți interni	878.443	595.547	282.896
Creanțe comerciale clienți externi	2.540.964	-	2.540.964
Avansuri de cumpărări de servicii	18.164	18.164	-
Depreciere creante	(1.241.964)	-	(1.241.964)
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>2.195.607</b>	<b>613.711</b>	<b>1.581.896</b>
<b>Sume de incasat de la entitati afiliate</b>			-
<b>Alte creanțe</b>			
TVA de recuperat	20.671	20.671	-
Creanta bugetare	63.290	63.290	-
Dobanzi de incasat	-	-	-
Alte creanțe	14.048.374	369.053	13.679.321
Depreciere alte creante	(102.703)	-	(102.703)
<b>Total alte creanțe</b>	<b>14.029.632</b>	<b>453.014</b>	<b>13.576.618</b>
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>16.225.239</b>	<b>1.066.725</b>	<b>15.158.514</b>

La data de 31 decembrie 2024 situația creanțelor Societății se prezenta astfel:

<b>CREANȚE</b>	<b>Sold la 31.12.2024</b>	<b>Termene de lichiditate</b>	
		<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Creanțe comerciale clienți interni	1.190.732	1.190.732	-
Creanțe comerciale clienți externi	133.750	-	133.750
Avansuri de cumpărări de servicii	-	-	-
Depreciere creante	-	-	-
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>1.324.482</b>	<b>1.190.732</b>	<b>133.750</b>
<b>Sume de incasat de la entitati afiliate</b>			-
<b>Alte creanțe</b>			
TVA de recuperat	17.273	17.273	-
Creanta bugetare	31.294	31.294	-
Dobanzi de incasat	-	-	-
Alte creanțe	14.448.761	1.726.894	12.721.867
Depreciere alte creante	-	-	-
<b>Total alte creanțe</b>	<b>14.497.328</b>	<b>1.775.461</b>	<b>12.721.867</b>
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>15.821.810</b>	<b>2.966.193</b>	<b>12.855.617</b>



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)**

La data de 31 decembrie 2023 situația datoriilor Societății se prezenta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2023	Termene de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Datorii comerciale</b>			
<i>Furnizori interni</i>	3.628.519	3.628.519	-
- de stocuri	173.044	173.044	-
- de servicii	3.455.475	3.455.475	-
- de imobilizări	-	-	-
<i>Furnizori externi</i>	-	-	-
- de stocuri	-	-	-
- de servicii	-	-	-
- de imobilizări	-	-	-
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>3.628.519</b>	<b>3.628.519</b>	-
<b>Efecte de comert</b>	-	-	-
<b>Alte datorii</b>			
Asigurări sociale	52.773	52.773	-
Salarii	37.472	37.472	-
Impozit pe salarii	6.266	6.266	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozie	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	-	-	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diversi	3.414.323	3.414.323	-
<b>Total alte datorii</b>	<b>3.548.965</b>	<b>3.548.965</b>	-
<b>Avansuri</b>			
Avansuri încasate în contul comenzilor	294.775	294.775	-
<b>Total avansuri</b>	<b>294.775</b>	<b>294.775</b>	-
<b>Împrumuturi</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
<b>Total împrumuturi</b>	-	-	-
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>7.472.259</b>	<b>7.472.259</b>	-

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)**

La data de 31 decembrie 2024 situația datoriilor Societății se prezenta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2024	Termene de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Datorii comerciale</b>			
<i>Furnizori interni</i>	4.217.712	4.217.712	-
- de stocuri	155.117	155.117	-
- de servicii	4.062.595	4.062.595	-
- de imobilizări	-	-	-
<i>Furnizori externi</i>	-	-	-
- de stocuri	-	-	-
- de servicii	-	-	-
- de imobilizări	-	-	-
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>4.217.712</b>	<b>4.217.712</b>	-
<b>Efecte de comerț</b>	-	-	-
<b>Alte datorii</b>			
Asigurări sociale	61.620	61.620	-
Salarii	43.856	43.856	-
Impozit pe salarii	7.809	7.809	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozie	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	-	-	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diversi	3.462.074	3.462.074	-
<b>Total alte datorii</b>	<b>3.616.490</b>	<b>3.616.490</b>	-
<b>Avansuri</b>			
Avansuri încasate în contul comenzilor	557.208	557.208	-
<b>Total avansuri</b>	<b>557.208</b>	<b>557.208</b>	-
<b>Împrumuturi</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
<b>Total împrumuturi</b>	-	-	-
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>8.391.410</b>	<b>8.391.410</b>	-

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Principiile și principalele politici contabile care au stat la baza întocmirii acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

**6.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare**

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu normele de contabilitate din România și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinul emis de Ministrul Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

OMFP 1802/2014 prevede ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991 (cu modificările ulterioare);
- Reglementările special emise în acest sens de către Ministerul Finanțelor Publice și alte autorități de reglementare, în cazurile în care natura specifică a activității anumitor entități justifică acest lucru;

Privit criteriilor de mărime prevăzute la secțiunea 3 art. 9 din OMFP 1802/2014 la data de 31 decembrie 2024 Societatea se încadrează în categoria Entităților mici. Entitățile mici sunt entitățile care la data bilanțului nu depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii:

- a) Totalul activelor: 17.500.000 LEI;
- b) Cifra de afaceri netă: 35.000.000 LEI;
- c) Numărul mediu de salariați în cursul exercitiului financiar: 50

Politicele contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilanț;
- Contul de profit și pierdere;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la SC UZINEXPORT SA.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”).

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurilor de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

**6.2 Principii contabile semnificative**

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta si, in special :

- a) In contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul/pierdere la data bilantului ;
- b) Datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia ;
- c) Deprecierile au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost incasat sau platit) si au fost inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2023), dupa cum este cerut in Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 5394/2023. Cu exceptia acestui aspect, bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii in bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

### Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

### Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

### Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul imobilizarilor corporale , acestea sunt prezentate la valoarea justa.

### Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

## **6.3 Moneda de raportare**

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

## **6.4 Situatii comparative**

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024, informatiile raportate la coloana corespunzatoare exercitiului financiar incheiat precedent s-a determinat avand in vedere pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2023), dupa cum este cerut de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 107/2025 .

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

- Precum si in cazurile urmatoare in care s-au aplicat dispozitiile tranzitorii prevazute de OMFP 1802/2014
- Includerea costurilor indatorarii atribuite activelor cu ciclu lung de fabricatie in costurile de productie ale acestora in masura in care sunt legate de perioada de productie
  - Avansurile primite de la clienti si avansurile acordate furnizorilor nu au mai facut obiectul reevaluarii in functie de cursul valutar, la finele lunii respectiv la finele exercitiului financiar
  - Esalonarea onorariilor si comisioanelor bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung, prin recunoasterea initial ca si cheltuieli in avans si ulterior, la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective
  - Imobilizarile corporale reprezentand investitii imobiliare detinute de catre Societate au fost reclasificate si sunt prezentate in bilantul contabil la 31 ecembrie 2024 si 31 decembrie 2023 la randul „Investitii imobilizate”.

Cu exceptia aspectelor mentionate mai sus, situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2024 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului financiar precedent. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele ale perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

**6.5 Utilizarea estimărilor contabile**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

**6.6 Continuitatea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

**6.7 Conversii valutare**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzactiei.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobiliarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

La 31 decembrie 2024 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost: 4,7768 lei pentru 1 USD (2023: 4,4958 ), și 4,9741 lei pentru 1 EURO (2023: 4,9476).

**6.8 Imobilizări necorporale**

Imobiliarile necorporale sunt evaluate la cost mai puțin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe durata de utilizare.

Alte imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

**6.9 Imobilizari corporale**

Costul/Evaluarea

Costul initial al imobiliarilor corporale achizitionate consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobiliarilor corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale identificabile reprezinta venituri in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), fiind reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata ramasa a imobiliarilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale care nu pot fi identificabile reprezinta venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare”). Reducerile comerciale inscrise in factura de achizitie care acopera in totalitate contravaloarea imobiliarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), veniturile in avans aferente acestor imobilizari reluandu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobiliarilor respective.

Costul unei imobiliarii corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a celui activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ, în mod similar vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuielile reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricație (definite ca active care solicită în mod necesar o perioadă substanțială de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata în vederea utilizării sale prestabilite sau pentru vânzare) sunt incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

În cazul în care o clădire este demontată pentru a fi construită o altă, cheltuielile cu demontarea și cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a clădirii demolate sau costul activului respectiv, atunci când acesta este evidențiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fără a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoaștere.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidențiază la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile și sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale, iar valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă este scoasă din evidență.

Piese de schimb importante și echipamentele de securitate sunt considerate imobilizări corporale atunci când se estimează că vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an.



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Investitii imobiliare

Investitia imobiliara este proprietatea (un teren sau o cladire – ori parte a unei cladiri – sau ambele) detinuta mai degraba pentru a obtine venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, ori ambele, decat pentru a fi utilizata in producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori in scopuri administrative sau pentru a fi vanduta pe parcursul desfasurarii normale a activitatii.

La 1 ianuarie 2017 Societatea a stabilit pe baza politicilor contabile si a rationamentului profesional, care dintre proprietatile imobiliare detinute indeplinesc conditiile pentru a fi incadrate la investitii imobiliare.

Transferurile in sau din categoria investitiilor imobiliare trebuie facute daca si numai daca exista o modificare a utilizarii, evidentiata de inceperea utilizarii de catre posesor, pentru un transfer din categoria investitiilor imobiliare in categoria proprietatilor imobiliare utilizate de posesor, incheierea utilizarii de catre posesor, pentru un transfer din categoria proprietatilor utilizate de posesor in categoria investitiilor imobiliare.

In cazul in care Societatea decide sa cedeze o investitie imobiliara, cu sau fara amenajari suplimentare, entitatea continua sa trateze proprietatea imobiliara ca investitie imobiliara pana in momentul in care aceasta este scoasa din evidenta.

La 31 decembrie 2013, in baza OMFP 3055/2009 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea cladirilor si terenurilor aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora care, conform OMFP 3055/2009, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati. Diferenta de reevaluare a fost reflectata in rezerva din reevaluare.

Valoarea cladirilor astfel determinate in urma reevaluarii sunt amortizate incepand din 1 ianuarie al anului urmator anului in care a avut loc reevaluarea.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluada la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa la data bilantului.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat pe masura ce activul este folosit de entitate; valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 soldul contului 1065 „rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare” a fost transferat asupra contului 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”.

### **6.10 Amortizarea**

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Investitiile efectuate la imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizarii pe durata contractului respectiv.

Terenurile nu se amortizeaza.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții speciale	20 – 60
Investitii imobiliare	20 - 60
Instalații si echipamente tehnice	2 - 35
Calculatoare si echipamente electronice	2 - 4
Mijloace de transport	4 - 6

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecchirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care stau la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o eroare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiata distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acestia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta între veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Compensatii de la terti.

In cazul distrugerii totale sau pariale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

**6.10 Imobilizări financiare si investitii pe termen scurt**

Imobilizările financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare ; ajustarile pentru pierderi de valoare se recunosc pe seama contului de profit si pierdere.

**6.11 Deprecierea activelor imobilizate**

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila , este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

### Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru deprecierea imobilizarilor este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

### **6.12 Stocuri**

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, ambalajele, piesele de schimb, materiale consumabile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costului de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reduceri comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 „Reduceri comerciale primite”), pe seama conturilor de terti. Daca reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente (contul 758 „Alte venituri din exploatare”).

Costul stocurilor se determina in raport de situatia data pe baza metodei identificarii specifice.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime și materialelor se evaluează la costul de achiziție al primei intrări .

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocurile inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

### **6.13 Creanțe comerciale**

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

ajustarilor pentru depreciere. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate. Pierderea din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

### **6.14 Numerar și echivalente de numerar**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare la termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperii nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxurilor de trezorerie, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, net de descoperit de cont.

### **6.15 Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Onorariile si comisioanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „datorii: Sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

### **6.16 Datorii**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

### **6.17 Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta in cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioanele se recunosc de asemenea pentru litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte, impozite.

### **6.18 Capital social**

Capitalul social compus din actiuni este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile „Castiguri/sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor la registrul Comertului.

### **6.19 Rezerve legale**

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut la sfarsitul anului pana cand rezervele legale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

### **6.20 Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

### **6.21 Rezultatul reportat**

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende convenite actionarilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii.

### **6.22 Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sume datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice.

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

**6.23 Venituri**

Veniurile din vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza de facturi sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre client.

Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) Societatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) Societatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi efectuat-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate, si
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Daca Societatea pastreaza doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzactia reprezinta o vanzare si veniturile sunt recunoscute.

Momentul cand are loc transferul riscurilor si avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determina in urma examinarii circumstantelor in care s-a desfasurat tranzactia, si termenilor din contractele de vanzare cumparare.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 709 „Reduceri comerciale acordate”), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilantului, acestea se inregistreaza la data bilantului in contul 418 „Clienti- facturi de intocmit” si se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilantului.

Veniturile din redevente, chirii

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

**6.24 Impozite si taxe**

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

**6.25 Venituri si cheltuieli financiare**

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din diferente de curs valutar, veniturile din participatii si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

## **6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Cheltuielii financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, cheltuieli din diferente de curs valutar si cheltuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

### **6.26 Erori contabile**

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronata a informatiilor in situatiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din gresala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza de asemenea, pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatiile comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. In notele explicative la situatiile financiare sunt prezentate de asemenea informatii cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

### **6.27 Parti legate**

O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este membru al personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii – mama a entitatii raportoare;

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
- (iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluasi tert;



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

(iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei entitati terte, iar cealalta este o entitate asociata a terrei entitati;

(v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului- cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare;

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie de conducere a entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare;

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul –cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) ai entitatii.

Membri apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

- a) copiii si sotia sau partenerul de viata ai persoanei respective;
- b) copiii sotiei sau ai partenerului de viata ai persoanei respective; si
- c) prsoanele aflate in intretinerea peroanei respective sau a sotiei ori partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasi grup.

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

**Capital social**

Capitalul social total este în valoare de 1.469.375 lei (2023: 1.469.375 lei), reprezentând 14.693.750 acțiuni nominative și dematerializate (2023 14.693.750 acțiuni) având o valoare nominală de 0,10 lei pe acțiune. Capitalul social este vărsat în întregime.

Societatea este de tip deschis, este înregistrată la CNVM- OEVM în baza adresei nr 12861/25.08.1997.

Acțiunile societății sunt cotate pe piața de capital.

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
	Nr. de acțiuni	Nr. de acțiuni
La 1 ianuarie	14.693.750	14.693.750
Creșteri/descrășteri	-	-
<b>La 31 decembrie</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>14.693.750</u></b>

**ACȚIUNI**

Structura acționariatului la 31 decembrie 2023 este prezentată astfel:

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma lei</u>	<u>Procentaj %</u>
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,80	31,6692
Alți acționari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,20</u>	<u>68,3308</u>
<b>Total</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>1.469.375</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

Structura acționariatului la 31 decembrie 2024 este prezentată astfel:

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma lei</u>	<u>Procentaj %</u>
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,80	31,6692
Alți acționari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,20</u>	<u>68,3308</u>
<b>Total</b>	<b><u>14.693.750</u></b>	<b><u>1.469.375</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	856.178	928.441
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	<u>19.263</u>	<u>23.890</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>875.441</u></b>	<b><u>952.331</u></b>

Remunerația plătită angajaților în anii 2024 și 2023 a fost în sumă de 541.087 lei și respectiv 481.200 lei, din care:

	<u>2023</u>		<u>2024</u>	
	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>
Personal administrativ și tehnic	8	571.178	7	643.441
Personal în producție	-	-	-	-
Consiliul de administrație	<u>5</u>	<u>285.000</u>	<u>5</u>	<u>285.000</u>
<b>Total</b>	<b><u>13</u></b>	<b><u>856.178</u></b>	<b><u>12</u></b>	<b><u>928.441</u></b>

**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a Acționarilor, urmată de Consiliul de Administrație.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

La data de 31 decembrie 2024 Societatea nu avea încheiate contracte de asigurare de răspundere profesională pentru directorii și administratorii Societății.

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

**b) Salariați**

La 31 decembrie 2024, Societatea avea 7 angajați permanenți (2023: 8 angajați permanenți). Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-decembrie 2024 a fost de 7 (2023: 8).

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

<b>9.</b>	<b>ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI</b>		
	<b>1. <u>Indicatori de lichiditate</u></b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
a)	Indicatorul lichidității curente		
	<u>Active curente</u>	2,43	2,07
	Datorii curente		
b)	Indicatorul lichidității imediate		
	<u>Active curente- Stocuri</u>	2,29	1,95
	Datorii curente		
	<b>2. <u>Indicatori de risc</u></b>		
a)	Indicatorul gradului de îndatorare		
	<u>Capital împrumutat *100</u>	-	-
	Capital propriu		
	Unde: capital împrumutat = credite peste un an		
b)	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor		
	<u>Profitul înainte plății dobânzii și a impozitului pe profit</u>	-	-
	Cheltuieli cu dobânda		
	<b><u>Indicatori de activitate</u></b>		
a)	Viteza de rotație a debitelor-clienți		
	<u>Sold mediu clienți *365</u>	578 zile	844 zile
	Vanzari de bunuri și servicii		
b)	Viteza de rotație a creditelor - furnizori		
	<u>Sold mediu furnizori *365</u>	620 zile	873 zile
	Achiziții de bunuri		
c)	Viteza de rotație a activelor imobilizate		
	<u>Cifra de afaceri</u>	0,03	0,02
	Active imobilizate		
d)	Viteza de rotație a activelor totale		
	<u>Cifra de afaceri</u>	0,02	0,02
	Active totale		
			27

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (continuare)**

**3. Indicatori de profitabilitate**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
a) Rentabilitatea capitalului angajat		
<u>Profitul înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit</u>	-	-
Capitalul angajat		
b) Marja Bruta a vânzărilor		
<u>Profitul brut din vânzări</u>	-	-
Cifra de afaceri		

**4. Rezultatul pe acțiune**

***Rezultatul pe acțiune***

Rezultatul pe acțiune de bază este calculat prin împărțirea profitului net atribuibil acționarilor la numărul mediu ponderat de acțiuni ordinare în circulație pe parcursul anului, mai puțin acțiunile răscumpărate de către Societate în cursul anului. Nu au existat acțiuni ordinare potențial diluante pe parcursul anului.

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Profitul net atribuibil acționarilor ( lei)	-	-
Media ponderata a acțiunilor ordinare existente în timpul anului	14.693.750	14.693.750
Profit per acțiune – de baza (în lei per acțiune)	-	-

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10. ALTE INFORMAȚII**

**10.1. Natura activității**

SC UZINEXPORT SA s-a înființat în baza HG 1213/1990 din fosta Întreprindere de Comerț Exterior UZINEXPORTIMPORT, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Municipiului București sub nr. J1991000704409 și are cod unic de înregistrare RO324821.

Adresa sediului oficial al UZINEXPORT SA este: B-dul Iancu de Hunedoara nr.8, bl H3 București, sector 1.

Obiectul de activitate al UZINEXPORT SA cuprinde o gama variata de activitati, dar principala activitate o constituie realizarea în strainatate de proiecte industriale în diferite domenii, precum industria materialelor de construcții, industria metalurgică, industria construcțiilor de mașini.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificare CAEN este „Intermedieri în comerțul cu produse diverse” cod 4619.

SC UZINEXPORT SA este societate detinută public, acțiunile sale fiind cotate pe piața de capital.

**10.2. Informații privind relațiile societății cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

La data de 31 decembrie 2024 și 31 decembrie 2023 Conducerea Societății a clasificat titlurile activității de portofoliu ca :

- acțiuni detinute la entități afiliate;
- titluri de participare detinute la societăți din afara grupului.

La data de 31 decembrie 2024 și 31 decembrie 2023 Societatea are în portofoliu investiții în întreprinderi care pot să fie clasificate ca filiale, întreprinderi asociate sau întreprinderi cu care se dețin titluri de participare strategice.

**10.3. Casa și conturi la bănci**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Conturi la bănci		
în lei	574.990	248.554
în valută	309.037	316.642
Acreditiv	-	-
Numerar în casă	4.281	4.458
Alte conturi asimilate	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Total</b>	<b><u>888.308</u></b>	<b><u>569.654</u></b>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.4. Stocuri**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Materii prime și materiale consumabile	101.905	36.714
Produce finite și mărfuri	406.936	374.105
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	531.246	531.246
Provizioane pentru materiale cu mișcare lentă	-	-
<b>Total</b>	<u><b>1.040.087</b></u>	<u><b>942.065</b></u>

**10.5. Cheltuieli înregistrate în avans**

Cheltuieli plătite în avans în suma de 23.142 lei la 31 decembrie 2023 (20232: 23.424 lei), se referă în principal la valoarea serviciilor achitate în avans, asigurari imobile și auto.

**10.6. Rezerve**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Rezerve din reevaluare	4.601.891	4.601.891
Rezerve reprezentand surplus din reevaluare	-	-
Rezerve legale	293.875	293.875
Alte rezerve	61.761.358	58.347.598
<b>Total</b>	<u><b>66.657.124</b></u>	<u><b>63.243.364</b></u>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

La 31 decembrie 2024 rezervele în suma de 63.243.364 lei au următoarea componență:

- **Rezervele legale**, în sumă de 293.875 lei sunt constituite în concordanță cu Legea 31/1990 prin alocarea a câte maximum 5% din profitul brut (calculat conform standardelor românești de contabilitate) până când fondul de rezervă atinge nivelul de 20% din capitalul social. Această rezervă nu poate fi distribuită acționarilor. (2023: 293.875 lei).
- **Alte rezerve** constituite în sumă totală de 593.204 lei la 31 decembrie 2024 și respectiv 2023, reprezintă reducerea de 12,5% pentru anul 2003 și 6% pentru anul 2002 a impozitului pe profit pentru exporturi.
- **Alte rezerve constituite ca sursa proprie de finanțare** în sumă totală de 55.818.759 lei la 31 decembrie 2024 și respectiv 59.232.519 lei la 31 decembrie 2023.
- **Alte rezerve provenite din diferențe de curs valutar aferente disponibilităților în valuta** constituite pentru disponibilitățile în valuta detinute de societate în suma de 1.427.290 lei
- **Rezerve pentru acțiuni proprii** în suma totală de 508.345 lei
- **Rezerve din reevaluare** în suma totală de 4.601.891 lei

**10.7. Calcularea impozitului pe profit**

Rezultatul fiscal pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2024 și 31 decembrie 2023 este prezentat mai jos:

	<u>31 decembrie</u> <u>2023</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2024</u>
Venituri totale	2.950.839	4.827.881
Cheltuieli totale	<u>(4.166.439)</u>	<u>(5.557.149)</u>
<b>Profit/Pierdere brut</b>	<b><u>(1.215.600)</u></b>	<b><u>(729.268)</u></b>
Alte elemente similare veniturilor	-	-
Elemente similare cheltuielilor	-	-
Venituri neimpozabile	-	-
Cheltuieli nedeductibile	902.209	1.779.730
Alte deduceri fiscale	<u>(223.637)</u>	<u>(2.564.587)</u>
Profit fiscal/Pierdere fiscală	(537.028)	(1.734.575)
Pierdere fiscală din anii precedenți	<u>(10.888.492)</u>	<u>(6.118.677)</u>
<b>Profit taxabil</b>	<b><u>(11.425.520)</u></b>	<b><u>(7.853.252)</u></b>
Impozit pe profit (16%)	-	-
Impozit pe profit minim	-	-
<b>Impozit pe profit</b>	<u>-</u>	<u>-</u>



**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

**10.ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.8. Tranzacții cu entități aflate în relații speciale**

UZINEXPORT SA a stabilit includerea in grupul sau a unor institute de proiectare, precum si a unor unitati de productie pentru asigurarea realizarii echipamentelor contractate la extern. Cu societatile afiliate societatea a derulat in cursul exercitiului financiar tranzactii semnificative dupa cum urmeaza:

SC UPETROLAM SA	446.632 lei
SC COMMET SA	0 lei
SC UZIN TEHNO-SERVICES SA	770.757 lei

**10.9. Onorariile plătite auditorilor**

In decursul anului 2024 Societatea a plătit onorarii către auditori in suma de 44.777 lei.

**10.10. Cifra de afaceri**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Piața internă	1.595.003	1.025.088
Piața externă	-	-
	<u>1.595.003</u>	<u>1.025.088</u>

**10.11. Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Export	-	-
Chirii	649.141	662.053
Vânzări de materiale	944.131	362.771
Alte prestații	1.681	264
	<u>1.595.003</u>	<u>1.025.088</u>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.12. Cifra de afaceri netă**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Vânzări din comisioane	-	-
pe piața internă	-	-
pe piețe externe (Europa)	-	-
pe alte piețe externe	-	-
Vânzări de mărfuri	944.131	362.771
Altele	650.872	662.317
	<u><b>1.595.003</b></u>	<u><b>1.025.088</b></u>

**10.13. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Cheltuieli cu materiale	13.026	75.257
Cheltuieli cu combustibil	504	-
Cheltuieli cu piese de schimb	-	-
Venituri din subvenții de exploatare pentru materii prime și materiale consumabile	-	-
<b>Total</b>	<u><b>13.530</b></u>	<u><b>75.257</b></u>

**10.14. Alte cheltuieli materiale**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Cheltuieli cu obiectele de inventar	-	2.939
Cheltuieli cu materialele nestocate	-	-
<b>Total</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>2.939</b></u>

**UZINEXPORT S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.15. Cheltuieli privind prestațiile externe**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Cheltuieli cu serviciile executate de terți	1.074.401	686.413
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli cu transportul	-	-
Cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	5.361	3.845
Cheltuieli cu onorarii	156.996	45.265
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	31.814	4.038
Cheltuieli cu redevențe și chirii	337.054	280.175
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	7.858	14.928
Cheltuieli cu deplasări	862	-
Alte cheltuieli de exploatare	34.033	31.832
	<u>1.648.379</u>	<u>1.066.496</u>

**10.16. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate**

	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Amenzi și despăgubiri	28	-
Subvenții și donații	-	-
Alte cheltuieli	-	1.512.230
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	-	-
<b>Total</b>	<u>28</u>	<u>1.512.230</u>

**10. ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**10.17. Angajamente**

**a) Angajamente acordate**

La 31 decembrie 2024, Societatea avea deschise în favoarea clienților scrisori de garanție bancară în sumă de 0 lei (2023:0 lei).

**10.18. Evenimente ulterioare bilanțului**

**a) Modificarea cursului de schimb**

La data de 13 martie 2025, cursul de schimb era de 4,5795 lei/USD și respectiv de 4,9770 lei/EUR. Aceasta reprezintă o apreciere a USD față de leu de 4,19% și o apreciere a EUR față de leu de 0,06%, având ca baza de comparație 31 decembrie 2024.

**11 GESTIONAREA RISCURILOR**

**a. Riscul de piață**

Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și pe plan mondial, urmare a multiplelor crize suprapuse și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și asupra fluxurilor de trezorerie ale societății.

**b. Riscul valutar și inflație**

Există încă riscul de reducere a valorii activelor monetare nete deținute de Societate având în vedere fluctuația cursului de schimb în raport cu valutele. Vânzările, cât și cumpărările externe fiind realizate în alte valute, Societatea nu își acoperă riscul.

**c. Riscul ratei de dobândă**

Riscul ratei de dobândă este compus din riscul de fluctuație înregistrat în valoarea unui anumit instrument financiar ca urmare a variației ratelor dobânzii și din riscul diferențelor dintre scadența activelor financiare purtătoare de dobândă și cea a datoriilor purtătoare de dobândă folosite pentru finanțarea activelor respective.

Perioada pe care se menține rata dobânzii stabilite pentru un instrument financiar indică, prin urmare, în ce măsură acesta este expus riscului ratei de dobândă. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se consideră că valorile juste nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

**11 GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)**

**d. Riscul de creditare**

În activitatea sa, Societatea se expune riscului de credit din creanțe (clienți) și din fonduri depozitate la instituțiile financiare. Nu se regăsesc concentrări de risc de credit semnificative. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare, datorită calității instituțiilor financiare.

**e. Riscul lichidității**

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Conducerea societății urmărește evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita obligațiile la data la care acestea devin scadente. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 5 "Situția creanțelor și a datoriilor".

**f. Riscul fluxului de numerar**

Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul ca fluxurile de numerar viitoare asociate cu un instrument financiar monetar să fluctueze ca mărime. În cazul unui instrument financiar cu o rată fluctuantă, de exemplu, astfel de fluctuații vor avea ca rezultat o modificare a ratei efective a dobânzii instrumentului financiar, de obicei fără a surveni modificări ale valorii sale juste.

Prin natura activității Societatea nu este supusă unui risc major de modificare a fluxurilor de numerar prognozate, atât din fluctuarea instrumentelor financiare, cât și din modificarea ratei dobânzii.

**g. Impozitarea**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost platite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și în continua schimbare, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătura cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare, în cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale în România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv rămase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat. În România exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări pe o perioadă de 5 ani.

**ADMINISTRATOR**

NICOLAIDE MATACHE

**INTOCMIT**

OCHEA CONSTANTA