

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC UZINEXPORT SA

Raportul anual conform: Regulamentul ASF. nr. 5/2018

Pentru exercitiul financiar: 2025

Data raportului: 27.03.2026

Denumirea societatii comerciale: SC UZINEXPORT SA

Sediul social: Bdul Iancu de Hunedoara nr. 8, bl H3, sector 1, Bucuresti

Numar de telefon/fax: 318.57.38/318.57.55

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO324821

Numarul de ordine in Registrul Comertului: J1991000704409

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Piata

AeRO- Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB

Capitalul social subscris si varsat: 1.469.375 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative dematerializate in numar de 14.693.750 cu valoare nominala de 0,10 lei.

1. Analiza activitatii societatii

1.1.Descrierea activitatii de baza a societatii

SC UZINEXPORT SA s-a infiintat in baza HG 1213/1990 din fosta Intreprindere de Comert exterior UZINEXPORTIMPORT, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Municipiului Bucuresti sub nr. J1991000704409 si are cod unic de inregistrare RO324821.

Obiectul de activitate al UZINEXPORT SA cuprinde o gama variata de activitati, dar principala activitate o constituie realizarea in strainatate de proiecte industriale in diferite domenii, precum industria materialelor de constructii, industria metalurgica, industria constructiilor de masini.

Obiectul principal de activitate conform codului de clasificatie CAEN este "Intermedieri in comertul cu produse diverse" cod 4619.

In cursul exercitiului financiar 2025 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale si nici la societatile controlate.

In anul 2025 nu au existat instrainari sau achizitii de active semnificative.

1.1.1 Elemente de evaluare generala

- a) In cursul exercitiului financiar 2025 societatea a inregistrat o pierdere neta in suma de 4.919.478 lei
- b) Cifra de afaceri realizata in cursul exercitiului financiar 2025 a fost de 683.898 lei
- c) Costurile de exploatare inregistrate de societate in cursul exercitiului financiar 2025 au fost de 2.694.992 lei
- e) Volumul lichiditatilor inregistrate la 31.12.2025 de societate este de 536.070 lei

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Societatea UZINEXPORT actioneaza de regula in calitate de comisionar, negociaza contracte, urmarind indeplinirea obligatiilor contractuale.

Anul 2025 s-a caracterizat printr-o cerere foarte scazuta de utilaj tehnologic si echipamente industriale atat pe plan intern cat si pe plan international.

Ponderea fiecarei categorii de produse si servicii in totalul cifrei de afaceri se prezinta astfel:

	2024	2025
Export in comision	-	-
Chirii	64,58%	77,16%
Vanzari de marfuri	35,39%	-
Alte prestatii	0,03%	22,84%

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Activitatea de aprovizionare tehnico – materiala s-a desfasurat in conditii normale, societatea aprovizionandu-se atat din tara cat si din import. Avand in vedere specificul activitatii si anume comisionar, nu se poate vorbi de preturi si dimensiuni ale stocurilor de materii prime si materiale.

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

Se va mentine specificul activitatii actuale si anume comisionar pentru echipamente tehnologice complexe pentru industria materialelor de constructii, constructii de masini, metalurgie, etc.

In desfasurarea activitatii sale SC UZINEXPORT SA nu este dependenta de un singur client sau un grup de clienti.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale

Numarul mediu de salariati in anul 2025 este de 6 fiind mai mic decat cel de la finele anului 2024..

Relatia dintre manageriat si salariati se realizeaza pe baza contractului colectiv de munca.

Angajatii societatii nu sunt membrii intr-un sindicat.

Nu exista conflicte sau litigii, relatia dintre management si personal fiind una normala.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca o contrapartida sa nu-si indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Societatea este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal pentru creantele comerciale) si din activitatile sale financiare, inclusive depozite la banci si institutii financiare, tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare.

2. Activele corporale ale societatii

Societatea detine in proprietate urmatoarele cladiri :

- Teren de 37.321 mp și constructii în București, șos. Berceni,
- Cladire si teren aferent situata in str. Alexandru Constantinescu, nr 65, sector 1, Bucuresti.

Gradul de uzura al acestor cladiri este de 85%.

La data de 31 decembrie 2025 societatea nu are active imobilizate gajate sau ipotecate si nici active imobilizate care sa faca obiectul unui litigiu pe rolul instantelor de judecata.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala este BVB - AeRO- Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB. Numarul aproximativ al detinatorilor fiecarei clase de valori mobiliare: 6.536 actionari (04.08.2025)

In anii 2025 si 2024 societatea a inregistrat pierderi si nu au fost distribuite dividende. Societatea nu a desfasurat nici o activitate de achizitionare a propriilor actiuni. Societatea nu are filiale.

Societatea nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1 Administratorii SC UZINEXPORT SA sunt:

- 1) Nicolaide Matache : Presedintele Consiliului de Administratie - economist;
- 2) Ignat Petre: membru al Consiliului de Administratie – jurist;
- 3) Sanza Dumitru Genica: membru al Consiliului de Administratie
- 4) Ochea Constanta: vicepresedinte al Consiliului de Administratie – economist;
- 5) Petrescu Dan: membru al Consiliului de Administratie- inginer

Participatia acestor persoane la capitalul societatii comerciale la data de referinta (04.08.2025) este:

- 1) Nicolaide Matache: 3,4028%

- 2) Ignat Petre: 4,8694%
- 3) Sanza Dumitru Genica: 4,9473%
- 4) Petrescu Dan: 1,4700%
- 5) Ochea Constanta: 0,02%

Structura acționariatului la 31 decembrie 2025 este prezentată astfel:

	Număr de acțiuni	Suma lei	Procentaj %
UZIN INTERNATIONAL SA	4.653.388	465.388,8	31,6692
Alți actionari	<u>10.040.362</u>	<u>1.004.036,2</u>	<u>68,3308</u>
Total	<u>14.693.750</u>	<u>1.469.375</u>	<u>100,00</u>

La data de 31. decembrie 2024 societatea controleaza prin participatiile pe care le detine urmatoarele societati:

	Tip de acțiune deținută	Procentaj deținut %	Cost lei
UPETROLAM SA	acțiuni ordinare	95,82	13.179.804
COMMET SA	acțiuni ordinare	100	13.897.787
UZIN TEHNO SERVICES SA	acțiuni ordinare	59,29	1.300.000

4.2 Conducerea executivă a societății pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2025 a fost asigurată de:

- 1) Nicolaide Matache : Director General;
- 2) Ochea Constanta: Director Economic
- 3) Nicolae Monica: Director Coordonator

4.3 Nu au existat litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați în ultimii 5 ani administratorii societății.

5. Situația financiar- contabilă

Evoluția principalelor elemente de bilanț comparativ cu ultimii trei ani se prezintă astfel:

Explicații	2023	2024	2025	2024/2023	2025/2024
Active imobilizate	46.873.465	46.658.248	43.600.691	-215.217	-3.057.557
Creante	16.225.239	15.821.810	15.658.668	-403.429	-163.142
Active circulante	18.153.634	17.333.529	17.136.088	-820.105	-197.441
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an	7.472.259	8.391.410	10.061.241	919.151	1.669.831
Provizioane	1.219.921	-	-	-	-
Capitaluri proprii	56.319.835	55.590.567	50.671.089	-729.268	-4.919.478

SINTEZA INFORMAȚIILOR CUPRINSE ÎN BILANȚUL DE LA 31.12.2024

	- lei -
A. ACTIVE IMOBILIZATE (TOTAL)	43.600.691
din care :	
I. Imobilizări necorporale (licențe, mărci, drepturi și valori similare)	1.767
II. Imobilizări corporale (TOTAL)	15.045.493
din care :	
- terenuri și construcții	13.721.087
- instalații tehnice și mașini	6.853
- alte instalații, utilaje și mobilier	6.684
- investiții imobiliare	1.310.869
III. Imobilizări financiare (TOTAL)	28.553.431
din care	
- titluri de participare deținute la la societățile afiliate	28.378.241
- titluri de participare deținute ca imobilizări	175.190
- alte imobilizări	-

B. ACTIVELE CIRCULANTE sunt în valoare totală de 17.136.088 lei.

I. STOCURI (materiale consumabile, produse finite și mărfuri)

Volumul stocurilor la 31.12.2025 este în sumă de 941.350 lei față de 942.065 lei la 31.12.2024 înregistrând o scădere cu 715 lei pe seama reducerii stocurilor de marfa.

II. CREANȚE

La 31.12.2025 valoarea acestora era de 15.658.668 lei față de 15.821.810 lei la 31.12.2024.

Volumul creanțelor societății a scăzut cu 163.142 lei față de 2024 pe seama creanțelor față de clienții interni și externi reduse în cursul exercitiului financiar 2025.

III. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI

Soldul la 31.12.2025 este de 536.070 lei față de 569.654 lei la 31.12.2024.

Reducerea disponibilitatilor s-a datorat platilor efectuate in cursul anului 2025 si volumului redus al incasarilor.

C. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an.

Soldul la 31.12.2025 era de 10.061.241 lei față de 8.391.410 lei la 31.12.2024.

Soldul datoriilor fata de bugetul statului inregistrat la 31.12.2025 este aferent lunilor noiembrie- decembrie 2025. Pentru obligatiile aferente acestor luni societatea are depuse cereri de compensare cu TVA de rambursat si a achitat diferenta ce nu a putut fi acoperita in cursul lunii ianuarie 2026.

Obligațiile către furnizori în valoare de 5.367.698 lei, privesc în principal sumele datorate pentru chirii si servicii prestate ce urmeaza a fi achitate functie de incasarea creantelor de la clienti

Soldul datoriilor ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an au crescut in principal pe seama cresterii datoriilor fata de UZIN INTERNATIONAL pentru chiria aferenta spatiului ocupat de UZINEXPORT SA si a imprumutului contractat de UZINEXPORT SA de la UZIN TEHNO SERVICES SA care nu a fost rambursat pana la 31 decembrie 2025.

D. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an.

La data de 31.12.2025 volumul acestor datorii este de 0 lei .

E. PROVIZIOANE pentru riscuri și cheltuieli și alte provizioane.

La data de 31 decembrie 2025 societatea nu inregistreaza provizioane.

F. CAPITALURI PROPRII sunt in valoare totala de 50.671.089 lei si cuprind:

- capitalul social subscris și vărsat	1.469.375 lei
- rezerve din reevaluare	4.601.891 lei
- rezerve legale	293.875 lei
- rezerve din surplus reevaluare	210.752 lei
- alte rezerve	56.249.663 lei
- rezultatul reportat – pierdere	7.234.989 lei
- rezultatul exercitiului – pierdere	4.919.478 lei

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Explicatii	2023	2024	2025	2024/2023	2025/2024
Venituri din exploatare	2.693.120	2.074.711	722.211	-618.409	-1.352.500
Venituri financiare	253.276	188.583	64.186	-64.693	-124.397
Venituri totale	2.946.396	2.263.294	786.397	-683.102	-1.476.897
Cheltuieli de exploatare	3.180.699	2.846.867	2.694.992	-333.832	-151.875
Cheltuieli financiare	981.297	145.695	3.010.883	-835.602	2.865.188
Cheltuieli totale	4.161.996	2.992.562	5.705.875	-1.169.470	2.713.313
Profit brut/pierdere bruta	- 1.215.600	- 729.268	- 4.919.478	- 486.332	- 4.190.210
Profit net/ Pierdere neta	- 1.215.600	- 729.268	- 4.919.478	- 486.332	- 4.190.210

In cursul exercitiului financiar 2025 volumul contractelor realizate a fost usor scazut fata de cel din exercitiul financiar anterior, fapt ce s-a reflectat o scadere a cifrei de afaceri cu suma de 341.190 lei.

Deprecierea monedei nationale in raport cu valutele in care sunt incheiate contractele externe ale S.C. UZINEXPORT S.A. (Euro și USD) coroborata cu reducerea volumului datoriilor societatii in valuta, cresterea cheltuielilor cu dobanzile si provizionarea participatiei la HIDROJET SA a determinat obtinerea unui pierderi din activitatea financiara in suma de 2.946.697 lei.

In ceea ce priveste evolutia cash-flow-lui, disponibilul la sfarsitul perioadei este de 536.070 lei cu 33.584 lei mai mic decat cel inregistrat la inceputul perioadei.

Guvernanta Corporativa

Conformarea la Codul de Guvernanta Corporatista al Bursei de Valori Bucuresti .

Consiliul de Administratie a decis conformarea voluntara la Codul de Guvernanta Corporativa inca din 2016. In conformitate cu prevederile codului, Consiliul de Administratie a transmis in piata datele preliminare privind bilantul la 31.12.2025;

Actiunile emise de societatea Uzinexport S.A. sunt admise la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, platforma ATS administrat de BVB, conform Deciziei BVB nr. 795/21.07.2015.

Societatea respecta regulile referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile emise de societate efectuate de catre administrator isi alte persoane implicate.

Societatea a transmis calendarul previzionat de comunicare financiara pe anul 2025.

Tinerea registrului actionarilor se face de Depozitarul Central S.A. in baza contractului nr.5523/15.02.2007.

Conducerea societatii

Societatea Uzinexport S.A. este administrata de consiliul de administratie format din 5 membrii alesi de AGA pe o perioada de 4 ani in sedinta din AGA din 26.04.2023.

Lista persoanelor cu acces la informatii privilegiate este actualizata permanent, ultima actualizare avand loc la data de 01.03.2021 .

Conducerea executiva in 2025 a fost asigurata de Nicolaide Matache, director general din data de 26.04.2023.

Respectarea drepturilor actionarilor si transparenta in comunicare

Societatea respecta drepturile actionarilor asigurandu-le acestora un tratament echitabil. Materialele care au facut obiectul dezbaterilor, analizelor si hotararilor adunarilor generale au fost publicate pe site-ul societatii si al BVB si ASF si informarile preliminare, anuale, semestriale si trimestriale catre piata de capital au respectat reglementarile legale, din punct de vedere al continutului datelor si termenelor.

Societatea acorda o importanta deosebita transparentei in comunicare si a adus in permanenta in spatiul virtual dar si in comunicari continue si periodice catre actionari informatiile legate de aspectele activitatii desfasurate, specificul acesteia si performantele realizate.

In anul 2017 a fost aprobata de catre Consiliul de Administratie procedura votului prin corespondenta in sedinta din data de 25.10.2017.

Control intern si audit extern

Controlul intern este asigurat de Prof.Univ.Dr. Gheorghe Popescu, SC ConfidentExpert CP, conform contractului de prestari de servicii nr. 3/2018 si actul aditional din 22.12.2025 in baza prevederilor standardelor de audit intern. Auditul extern este efectuat de catre PF Stoian Mariana.

Societatea se angajaza sa realizeze si sa mentina cele mai inalte standard in toate aspectele activitatii sale, iar activitatea UZINEXPORT SA sa se desfasoare in conditii de transparenta, cu respectarea legislatiei in vigoare.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

NICOLAIDE MATACHE

DIRECTOR ECONOMIC
OCHEA CONSTANTA

S.C. UZINEXPORT S.A.

RAPORT DE ACTIVITATE

**al Consiliului de Administratie
pentru anul 2025**

INTRODUCERE SI CONTEXT GENERAL

Societatea Uzinexport S.A. este infiintata, in forma actuala, in 1990, dar ea este continuatoarea Intreprinderii de Comert Exterior (ICE) Uzinexportimport care a functionat in perioada 1970 – 1990 si care a preluat activele si pasivele fostei Intreprinderi de Comert Exterior Industrialimport, infiintata, la randul ei in 1966. Modul de organizare si sarcinile societatii au fost strict legate de politica oficiala a statului in domeniul comertului exterior de proiecte industriale (in cazul nostru, in domeniile materialelor de constructii - fabrici de ciment, metalurgie si constructii de masini grele).

Daca in perioada de dinainte de 1990, societatea noastra a indeplinit rolul de importator si exportator in regim de monopol de stat pentru domeniile mentionate, in perioada urmatoare anului 1990, societatea noastra a pierdut rolul de monopol in comertul exterior, iar odata cu descentralizarea economiei nationale, disparitia, ca efect al politicii oficiale a statului, a unor sectoare importante de activitate ale industriei constructoare de masini, nu a mai avut acces la produsele industriale de profil.

Analiza prezentata in raportul anual pe anul 2024 ramane valabila in mare, si pentru anul 2025.

Dupa privatizarea societatii in 1997, pentru a acorespunde noilor conditii, la inceputul anilor 2000, societatea s-a orientat spre achizitionarea pachetelor de actiuni la cateva societati de productie, Upetrolam (Constructii de masini grele), Commet (structuri mecanice sudate), Hidrojet (mecanica

fina) si, prin intermediul actionarului Uzin Inrternational S.A., la Iprolam S.A. (proiectantul de specialitate din industria metalurgica).

Activitatea societatii noastre s-a adresat, cu precadere pietelor internationale, in mod special a proiectelor industriale. Prin urmare este evident ca evolutiile pe aceste piete au influentat realizările noastre si, de aceea, vom incerca in cateva fraze sa definim aceste evolutii.

Principala caracteristica a pietelor specifice la care ne referim este reducerea dezvoltarii de proiecte noi sau de extindere a unor obiective existente, fie datorita urmarilor crizei economice, fie datorita incertitudinii pietelor de consum corespunzatoare. Investitorii aleg tot mai mult sa amane realizarea de noi proiecte sau, daca doresc sa creasca capacitati de productie pentru care exista o piata in perspectiva, prefera sa contracteze cu firme din China care nu pot fi concurate din punctul de vedere al pretului sau al finantarii. In plus, instabilitatea politica si, in consecinta, mediul de afaceri precar al unor tari in care societatea noastra desfasura traditional activitati de cooperare economica, au condus la suspendarea pe termen nelimitat al unor operatiuni. Este cazul Iranului, Yemenului, Siriei, Iraquului, Pakistanului sau chiar a Filipinelor si a Egiptului.

La situatia evocata, se adauga factori agravanti, precum:

- Criza economica generata de razboiul din Ucraina care a antrenat interdictii si dificultati in privinta liberei circulatii a marfurilor si oamenilor ;
- Globalizarea pietelor de desfacere si schimbari majore in privinta dezvoltarii proiectelor cu impact vis-a-vis de mediu si transferul industriilor poluante in tari in curs de dezvoltare;
- Masurile de protectie vamala si comerciala ca raspuns la presiunile Statelor Unite sau ale altor tari de anulare a unor tratate de liber-schimb;
- Preferinta tot mai pronuntata a beneficiarilor de a exclude societatile intermediare din competitii, acceptand ca ofertanti numai producatorii directi;
- Impunerea unor preturi si conditii greu de acceptat sau respectat de vanzatori, datorate politicilor aberante in domeniul energiei si a materiilor prime deficitare;
- Competitia tot mai dura intre ofertanti, dintre care unii sunt sprijiniti de politicile unor state, precum China prin subventii sau ajutoare nerambursabile;

- Reducerea drastica, pe plan intern, pana la disparitie, a unor producatori dar si a unor ramuri intregi sau chiar a unor industrii, precum turnatorii sau forje;
- Posibilitatile reduse ale firmelor romanesti de a sustine participarea la licitatii internationale datorita, in primul rand, inexistentei surselor de finantare;
-
- Incapacitatea firmelor romanesti de a se incadra in conditiile de eligibilitate impuse de investitorii straini ca de exemplu absenta proiectelor similare sau lipsa conditiilor de capitalizare sau garantare;
- Sprijin inexistent din partea statului, a autoritatilor ce protejaza mediul de afaceri, a sistemului Camerelor de Comerț fara utilitate practica pentru firmele cu activitate de export-import, sau lipsa unor pachete specifice de creditare sau garantare a Eximbank.

Rezultatele economice au fost influentate de situatia globala dificila din ultimii 3 ani care s-a acutizat pe parcursul anului 2025. La cresterile necontrolate ale preturilor materiilor prime si a semifabricatelor, de mai bine de 2 ani, s-a suprapus o criza energetica, caracterizata de cresterea anarhica a preturilor iar razboiul din Ucraina nu a facut decat sa amplifice haosul legat de aprovizionarea si transportul materialelor si produselor finite.

In aceste conditii activitatea societatii Uzinexport S.A. s-a redus in ultimii 20 de ani, treptat, an de an, astfel incat astazi nu mai putem vorbi de activitatea de realizare de proiecte in strainatate. Preocuparea principala a societatii este limitata, in prezent, la incasarea restantelor de plata din ultimele contracte, finalizarea proceselor privind recuperarea creantelor din Irak, derularea si inchiderea obligatiilor din contractul cu Ministerul de Finante pentru proiectul de la Krivoi Rog, contractele de inchiriere a spatiilor disponibile si urmarirea participatiilor detinute la alte societati.

In privinta acestor societati, la care Uzinexport S.A. detine pachete de actiuni, Vom reveni in adunarea generala din partea a doua a anului odata cu analiza pe grup, dar, asa cum se cunoaste deja, instanta a confirmat falimentul Hirdrojet in 2025, Commet a incetat activitatea de productie si o parte a activelor a fost deja vanduta catre terti iar Upetrolam a redus drastic cifra de afaceri, a restructurat personalul si perspectiva este negativa, atata timp cat platforma industrială IMGB este in curs de lichidare.

2. SITUAȚIA PATRIMONIULUI

S.C. UZINEXPORT S.A. deține la 31.12.2025 un patrimoniu format din :

- **active imobilizate de natura terenurilor și clădirilor :**
 - imobil de 761 mp suprafață desfășurată și teren de 720 mp în București, evaluat la 5.544.000 lei;
 - Teren de 37.321 mp și construcții în București, șos. Berceni, evaluate la 12.076.000 lei;
- **acțiuni deținute la alte societăți, în principal la :**
 - UPETROLAM București – 95,82 % din capital
 - COMMET Tecuci – 99,99 % din capital
 - HIDROJET Breaza – 34,25 % din capital

Mentionam ca în data de 14.01.2026 a fost încheiată procedura falimentului la HIDROJET Breaza , participatia detinuta fiind recunoscuta pe pierdere.

3. CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social este de 1.469.375 lei împărțit în 14.693.750 acțiuni în valoare de 0,10 lei fiecare.

Principalii acționari ai societății Uzinexport a căror participare este mai mare de 1 % (data de referință – 9.04.2026) sunt:

- UZIN-INTERNATIONA S.A.	4.653.388 acțiuni	31,6692 %
- IGNAT ANA	926.969 actiuni	6,3086 %
- SANZA DUMITRU GENICA	726.591 actiuni	4,94497 %
-NICOLAIDE MATACHE	500.000 actiuni	3,4028%
- RACEA ION	445.010 acțiuni	3,0286%
- IGNAT PETRE	713.495 actiuni	4,8558%
- RADUCANU ANDREI ADRIAN	218.237 acțiuni	1,4852 %
- PETRESCU DAN	215.993 acțiuni	1,4700 %
- ANDREI CONSTANTIN	180.000 acțiuni	1,2250 %
- MARES CONSTANTIN	149.935 actiuni	1,0204%

4. SITUAȚIA PERSONALULUI ȘI POLITICA SALARIALĂ

La data de 31 decembrie 2025 societatea avea un numar de 6 salariați cu contract de munca permanent.

Pe parcursul exercitiului financiar 2025 conducerea societatii a continuat sa aplice masurile necesare in vederea reducerii cheltuielilor cu personalul prin reducerea numarului de salariați și colaboratori pornind de la volumul redus de activitate al societatii, inclusiv externalizarea serviciilor administrative.

Fondul de salarii pentru exercitiul financiar 2025 a fost de 981.153 lei fata de 952.331 lei la finele anului 2024 inregistrand o crestere cu 28.822 lei, respectiv de aprox. 3,03% datorata modificarii salariului minim pe economie.

5. ACTIVITATEA OPERATIVA IN 2025

In cursul anului 2025 datorita

a. Factorilor externi

- ✓ Descresterea vertiginoasa a numarului de proiecte, iar ca o consecinta directa reducerea numarului de licitatii internationale la care putem participa
- ✓ Scaderea competitivitatii Uzinexport pe piata
- ✓ Respectarea conditiilor de mediu, impuse de normele internationale de protectie a mediului
- ✓ Intensificarea concurentei pentru obtinerea unor proiecte in domeniu

b. Factori interni

- ✓ Lipsa totala a sprijinului statului pentru obtinerea unor garantii bancare de valori mari
- ✓ Micsorarea continua a capacitatilor de productie a industriei romanesti, precum si competitivitatea tehnica redusa a intreprinderilor romanesti
- ✓ Lipsa specialistilor

Activitatea societatii s-a axat pe:

1. Valorificarea stocului de teava de inox aflat in depozit la societatea Upetrolam, din care au mai ramas aprox. 75 tone la sfarsityul anului 2024;
2. Incasarea esalonata a sumelor datorate de YCC Yemen pentru activitatile de engineering desfasurate on-line.
3. Piese schimb si echipamente pentru industria cimentului (Iran, India, Egipt)
4. Colaborarea cu Iprolam pentru exportul unui expander de teava in Coreea de Sud – Husteel;
5. Piese de schimb pentru proiecte realizate de Uzinexport in India
6. Urmarierea proceselor la care Uzinexport este parte in instantele de judecata;
7. Recuperarea creantelor interne.

6. LITIGII

1. DOSAR Nr. 44297/3/2024

Parti: Uzin Trans & Trading SA - Uzinexport SA

Obiectul litigiului: constatare nulitate act juridic

Stadiu dosar: fond – rejudecare. Termen 19.05.2026

2. Dosar nr. 8644/118/2011

Parti: ROMEC GENERAL SRL – UZINEXPORT SA

Obiectul dosarului: deschiderea procedurii insolventei la cererea debitoarei

Stadiu dosar: fond. Termen de judecata 27.04.2026.

3. Dosar nr. 2196/299/2021

Obiect: contestatie la executare

Parti: MECMA (Ministerul Economiei) – Uzinexport SA

Stadiu: suspendat pentru infractiunea de fals in inscrisuri oficiale

4. Dosar nr. 26784/3/2021

Obiectul: pretentii contract 1485/19.09.2017 – 184.117,13 lei

Parti: Menarom PEC SA – Uzinexport SA

Stadiu: apel. Termen 19.11.2026

5. Dosar nr. 23120/3/2023*

Obiectul cererii plata Trimestrul IV 2022, Trimestrul I-IV 2024, obligatia de a face pentru incheierea Conventiei anuale 2023 si 2024, penalizari, dobanda legala

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei. Chemat in garantie Ministerul Finantelor cerere formulate de Ministerul Economiei

Stadiu dosar: fond. Amanare pronuntare 09.03.2026

6. Dosar nr. 5985/299/2024

Obiectul cererii actualizare dobanda legala

Parti: Uzinexport SA – AAAS

Stadiu: fond. Termen 04.03.2026 pentru depunerea raportului de expertiza dispus in dosar

7. Dosar nr. 12491/3/2025

Obiectul dosarului: obligare incheiere conventie 2025, plata depozitare 269.401,95 lei (trim I 2024 – trim. I 2025), penalitati de 0,01%, dobanda legala penalizatoare.

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Economiei. Chemat in garantie Ministerul Finantelor

Stadiu: fond. Termen 16.09.2026.

Pe rolul instantelor de judecata avem inregistrate si depuse in anul 2022 mai multe cereri de revizuire in urma solutionarii dosarului inregistrat de Uzinexport SA la CEDO si care pronuntat o hotarare favorabila societatii noastre cu obligarea instantelor de judecata din Romania de a revizui hotararile pronuntate , atat in fond cat si in caile de atac. Aceste dosare sunt:

1. Dosar nr. 1665/3/2022

Obiectul: pretentii

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Finantelor – Guvernul Romaniei

Stadiu: fond. Suspendat. A fost facut recurs impotriva incheierii de suspendare dar nu a fost acordat termen de judecata.

2. Dosar nr. 20058/3/2025

Obiectul: pretentii – dobanda legala penalizatoare

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Finantelor

Stadiu: Are termen de judecata 23.04.2026

3. Dosar 20056/3/2025

Obiectul: pretentii – creante

Parti: Uzinexport SA – Ministerul Finantelor

Stadiu: nu are termen de judecata

A fost formulata de catre societatea Uzinexport SA o noua cerere la CEDO si o cerere adresata si inregistrata la Consiliul de Ministrii CEDO prin care am aratat faptul ca hotararea pronunata de CEDO nu a fost respectata de instantele din Romania.

7. ORGANIZAREA SOCIETĂȚII ȘI A GRUPULUI

Uzinexport a urmărit constant să sprijine poziția pe piață și situația economică a societăților comerciale la care este acționar.

Acest lucru s-a făcut pe două căi : pe de o parte prin membrii în consiliile de administrație aleși din partea societății noastre, iar, pe de altă parte, prin relațiile comerciale directe.

Consiliul de Administrație al societatii si-a desfasurat activitatea pe parcursul mai multor sedinte. Principalele subiecte au fost:

- Casarea unor mijloace fixe;
- Aprobarea procesului verbal de inventariere a patrimoniului;

- Aprobarea organigramei societatii pentru anul 2025;
- Stabilirea datei si ordinii de zi pentru Adunarea Generala a actionarilor, aprobarea raportului curent si aprobarea procesului verbal de inventariere generala;
- Prezentarea si aprobarea documentelor ce urmeaza a fi dezbătute si aprobate de Adunarea Generala a actionarilor;
- Convocarea Adunarii Generale si aprobarea ordinii de zi si a raportului administratorilor si a situatiilor financiare consolidate pe anul 2024;
- Prezentarea si aprobarea documentelor ce urmeaza a fi dezbătute si aprobate de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor cu privire la bilantul consolidat
- Acordarea unui stimulent material tuturor salariatilor egal cu o jumatate de salariu brut lunar in luna decembrie 2025;
- Aprobarea rapoartelor trimestriale;
- Masuri organizatorice in legatura cu sarbatorile de iarna

In plus, pe parcursul anului 2025, membrii Consiliului de Administratie au participat la elaborarea unor documente privitoare la:

- aplicarea prevederilor Codului de Guvernanta corporativa al BVB din 22.09.2015;
- chestiuni legate de aplicarea Regulamentului ASF nr. 5/2018 ce include obligatia emitentilor de a intocmi si transmite catre ASF a calendarului financiar privind rezultatele financiare;
- Procedura votului prin corespondenta a actionarilor.
- Masuri cu privire la respectarea Regulamentului Comisiei Europene nr. 378 din 11.03.2016 privind standardele si formatele pentru transmiterea notificarilor catre autoritatile competente, cod LEI 254900YYGTQB7LGX8G80, conform ISO 17442, prin schimbarea registrului de la Boomborg la Registrul LEI, valabilitatea autorizarii prelungindu-se pana la data de 2.08.2028

8. GUVERNANTA CORPORATIVA

8.1. Conformarea la Codul de Guvernanta Corporatista al Bursei de Valori Bucuresti.

Consiliul de Administratie a decis conformarea voluntara la Codul de Guvernanta Corporativa inca din 2016. In conformitate cu prevederile codului, Consiliul de Administratie a transmis in piata datele preliminare privind bilantul la 31.12.2025;

8.2. Actiunile emise de societatea Uzinexport S.A. sunt admise la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, platforma ATS administrat de BVB, conform Deciziei BVB nr. 795/21.07.2015.

Societatea respecta regulile referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile emise de societate efectuate de catre administrator isi alte persoane implicate.

Societatea a transmis calendarul previzionat de comunicare financiara pe anul 2026.

Tinerea registrului actionarilor se face de Depozitarul Central S.A. in baza contractului nr.5523/15.02.2007.

8.3. Conducerea societatii

Societatea Uzinexport S.A. este administrata de consiliul de administratie format din 5 membrii alesi de AGA pe o perioada de 4 ani in sedinta din AGA din 26.04.2023. Incepand cu anul 2026 se propune reducerea numarului de administratori de la 5 la 3.

Lista persoanelor cu acces la informatii privilegiate este actualizata permanent, ultima actualizare avand loc la data de .

Activitatea desfasurata de Consiliul de Administratie pe parcursul anului 2025 este prezentata la cap.7.

Conducerea executiva in 2025 a fost asigurata de Nicolaide Matache, director general din data de 26.04.2023.

8.4. Respectarea drepturilor actionarilor si transparenta in comunicare

Societatea respecta drepturile actionarilor asigurandu-le acestora un tratament echitabil. Materialele care au facut obiectul dezbaterilor, analizelor si hotararilor adunarilor generale au fost publicate pe site-ul societatii si al BVB si ASF si informarile preliminare, anuale, semestriale si trimestriale catre piata de capital au respectat reglementarile legale, din punct de vedere al continutului datelor si termenelor.

Societatea acorda o importanta deosebita transparentei in comunicare si a adus in permanenta in spatiul virtual dar si in comunicari continue si periodice catre actionari informatiile legate de aspectele activitatii desfasurate, specificul acesteia si performantele realizate.

In anul 2017 a fost aprobata de catre Consiliul de Administratie procedura votului prin corespondenta in sedinta din data de 25.10.2017.

8.5. Control intern si audit extern

Controlul intern este asigurat de Prof.Univ.Dr. Gheorghe Popescu, SC ConfidentExpert CP, conform contractului de prestari de servicii nr. 3/2018, prelungit pana la data de 1.1.2028 in baza prevederilor standardelor de audit intern. Auditul extern este efectuat de catre PF Stoian Mariana

9. ACTIVITATEA ECONOMICĂ - FINANCIARĂ

9.1. SINTEZA INFORMAȚIILOR CUPRINSE ÎN BILANȚUL DE LA 31.12.2025

A. ACTIVE IMOBILIZATE (TOTAL)	- lei - 43.600.691
din care :	
I. Imobilizări necorporale (licențe, mărci, drepturi și valori similare)	1.767
II. Imobilizări corporale (TOTAL)	15.045.493
din care :	
- terenuri și construcții	13.721.087
- instalații tehnice și mașini	6.853
- alte instalații, utilaje și mobilier	6.684

- investitii imobiliare	1.310.869
III. Imobilizări financiare (TOTAL)	28.553.431
din care	
- titluri de participare deținute la la societățile afiliate	28.378.241
- titluri de participare deținute ca imobilizari	175.190
- alte imobilizari	-

B. ACTIVELE CIRCULANTE sunt în valoare totală de 17.136.088 lei.

I. STOCURI (materiale consumabile, produse finite și mărfuri)

Volumul stocurilor la 31.12.2025 este în suma de 941.350 lei față de 942.065 lei la 31.12.2024 înregistrând o scădere cu 715 lei pe seama reducerii stocurilor de marfa.

II. CREANȚE

La 31.12.2025 valoarea acestora era de 15.658.668 lei față de 15.821.810 lei la 31.12.2024.

Volumul creanțelor societății a scăzut cu 163.142 lei față de 2024 pe seama creanțelor față de clienții interni și externi reduse în cursul exercitiului financiar 2025.

III. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI

Soldul la 31.12.2025 este de 536.070 lei față de 569.654 lei la 31.12.2024.

Reducerea disponibilităților s-a datorat plăților efectuate în cursul anului 2025 și volumului redus al încasărilor.

C. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an.

Soldul la 31.12.2025 era de 10.061.241 lei față de 8.391.410 lei la 31.12.2024.

Soldul datoriilor față de bugetul statului înregistrat la 31.12.2025 este aferent lunilor noiembrie- decembrie 2025. Pentru obligațiile aferente acestor luni societatea are depuse cereri de compensare cu TVA de rambursat și a achitat diferența ce nu a putut fi acoperită în cursul lunii ianuarie 2026.

Obligațiile către furnizori în valoare de 5.367.698 lei, privesc în principal sumele datorate pentru chirii și servicii prestate ce urmează a fi achitate funcție de încasarea creanțelor de la clienți

Soldul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an au crescut în principal pe seama creșterii datoriilor față de UZIN INTERNATIONAL pentru chiria aferentă spațiului ocupat de UZINEXPORT SA și a împrumutului contractat de UZINEXPORT SA de la UZIN TEHNO SERVICES SA care nu a fost rambursat până la 31 decembrie 2025.

D. DATORII ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an.

La data de 31.12.2025 volumul acestor datorii este de 0 lei .

E. PROVIZIOANE pentru riscuri și cheltuieli și alte provizioane.

La data de 31 decembrie 2025 societatea nu înregistrează provizioane.

F. CAPITALURI PROPRII sunt în valoare totală de 50.671.089 lei și cuprind:

- capitalul social subscris și vărsat	1.469.375 lei
- rezerve din reevaluare	4.601.891 lei
- rezerve legale	293.875 lei
- rezerve din surplus reevaluare	210.752 lei
- alte rezerve	56.249.663 lei
- rezultatul reportat – pierdere	7.234.989 lei
- rezultatul exercitiului – pierdere	4.919.478 lei

9.2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Rezultatele activității desfășurate de S.C. UZINEXPORT S.A. la 31.12.2025 pot fi prezentate sintetic astfel :

	<u>- lei -</u>
CIFRA DE AFACERI	683.898
a) Total venituri din exploatare	722.211
b) Total cheltuieli de exploatare	2.694.992
c) Rezultat din exploatare (a – b) PIERDERE	1.972.781

d) TOTAL Venituri financiare	64.186
e) TOTAL Cheltuieli financiare	3.010.883
f) Rezultatul financiar (d– e) PIERDERE	2.946.697
Rezultatul curent (c – f) PIERDERE	4.919.478
Rezultatul net al exercițiului PIERDERE	4.919.478

În cursul exercitiului financiar 2025 volumul contractelor realizate a fost în scadere semnificativa fata de exercitiul financiar anterior, fapt ce s-a reflectat în scaderea cifrei de afaceri de afaceri cu suma de 341.190 lei.

Deprecierea monedei nationale în raport cu valutele în care sunt încheiate contractele externe ale S.C. UZINEXPORT S.A. (Euro și USD) coroborata cu reducerea volumului datoriilor societatii în valuta si reducerea cheltuielilor cu dobanzile în contrapartida cu volumul redus al veniturilor din dobanzi, precum si recunoasterea pierderilor din imobilizarile financiare a determinat obtinerea unei pierderi din activitatea financiara în suma de 2.946.697 lei.

În NOTELE întocmite de societate pentru exercițiul financiar 2025 sunt prezentate informații suplimentare față de cele cuprinse în Situațiile Financiare.

9.3. RECUPERAREA PIERDERII CONTABILE LA 31.12.2025

Consiliul de Administrație al S.C.Uzinexport S.A. propune:

- Recuperarea pierderii contabile înregistrata la 31 decembrie 2025 în suma de 4.919.478 lei din exercitiul financiar din rezultatele exercitiilor financiare viitoare cu respectarea prevederilor legale în vigoare.
- Recuperarea pierderii contabile aferente exercitiului financiar pe 2020 în suma de 2.052.719 lei din alte rezerve constituite din profiturile exercitiilor anterioare.

10. GESTIONAREA RISCURILOR

În activitatea pe care o desfășoara societatea este supusa anumitor riscuri cum sunt :

- Riscul de piata
- Riscul valutar
- Riscul ratei de dobanda
- Riscul de creditare
- Riscul de lichiditati

Managementul societatii a depus toate eforturile pentru diminuarea pana la eliminare a efectului pe care il pot avea acestea asupra desfasurarii activitatii si asigurarii continuitatii activitatii.

11. ANALIZA DIAGNOSTIC A FIRMEI

Pentru a permite acționarilor o evaluare a societății încercăm să prezentăm pe scurt caracteristicile de ordin intern (puncte tari, puncte slabe) și cele de ordin extern (oportunități, riscuri).

10.1. Puncte tari (piața firmei)

- Uzinexport are în prezent experienta în calitate de contractor general pentru proiecte industriale în străinătate în domeniul utilajului refractar și metalurgic și deține tehnologii competitive.
- Uzinexport este cunoscută pe piețele caracteristice și are parteneri tradiționali.
- Salariații și echipa de conducere sunt competenți, cu o bună pregătire profesională și mare experiență practică.
- Uzinexport are o infrastructură superioară altor grupuri similare și deține controlul unor societăți de producție și inginerie ce asigură baza materială pentru realizarea proiectelor.

11.2. Puncte slabe

- Pierderea constantă a specialiștilor prin pensionare sau transfer.
- Pierderea unor beneficiari ca urmare a diminuării capacităților de producție din România sau slabei performanțe tehnice pe contracte anterioare.
- Inexistența sprijinului statului (garanții de stat, credite de export, asigurarea riscurilor).
- Riscurile rezultate din litigiile aflate în curs de soluționare la diverse instanțe.

- Creșterea cifrei de afaceri este limitată de necesitatea colateralizării obligațiilor la nivelul acestora, blocând lichiditățile și patrimoniul societății.
- Vârsta medie înaintată a salariaților.

11.3. OPORTUNITĂȚI/RISURI

11.3.1. Oportunități

- Menținerea unei cereri relativ constantă pentru echipamente metalurgice (cuptoare rotative și instalații de peletizare pentru prelucrarea minereului de fier, echipamente aferente fabricației de țevi sudate longitudinal pentru transportul gazelor, echipamente pentru laminoare).
- Recunoașterea capacităților tehnice ale specialistilor romani in domeniul consultantei si supravegherii tehnice la montajul, punerea în funcțiune și operarea fabricilor de ciment.
- Cererea pentru fabricile de ciment în zone de reconstrucție economică post conflicte militare.
- Creșterea volumului de comenzi pe bază de desene de execuție din partea partenerilor tradiționali.
- Apartenența României la Comunitatea Europeană determină un interes crescut al societăților vest-europene pentru majorarea comenzilor de execuție prin Uzinexport și societățile de producție din grup a unor echipamente complexe.
- Atragerea unor investitori noi la societățile de producție din grup.
- Cooperarea cu firme mari din China și CE.

11.3.2. Riscuri

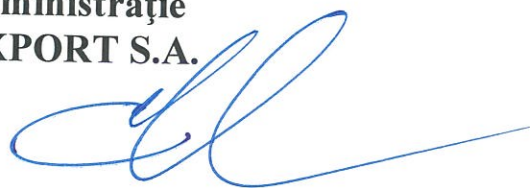
- Creșterea haotică a prețurilor pentru materiile prime, semifabricate și utilități ce nu pot fi preluate în totalitate în prețurile externe pe parcursul fabricației.
- Execuția uneori necorespunzătoare a echipamentelor de către producători.
- Plecarea tinerilor din societățile grupului, atrași fiind de piața muncii internă sau externă.

Având în vedere informațiile prezentate în acest raport precum și cele cuprinse în Situațiile Financiare și Notele la acestea, pentru exercițiul

financiar 2025, întocmite conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare precum și cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991, republicata, rugăm Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Uzinexport S.A. să aprobe:

- Situațiile Financiare întocmite pentru exercițiul financiar 2025 (Bilanț, Cont de profit și pierderi, Situația fluxurilor de trezorerie, Situația modificărilor capitalului propriu și Notele) însoțite de Raportul auditorului Financiar.
- Raportul Consiliului de Administrație privind exercițiul financiar 2025.
- Acoperirea pierderii contabile înregistrate la 31 decembrie 2025.
- Descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al S.C. Uzinexport S.A. pentru exercițiul financiar 2025 .
- Programul de activitate pentru anul 2026 și Bugetul pe 2026.

**Consiliul de Administrație
al S.C. UZINEXPORT S.A.**



Bifa 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 / 11.02.2026 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.469.375

Entitatea S.C. UZINEXPORT S.A.

Adresa

Județ 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 34—Societati pe actiuni

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4619

4619

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 31.12.2025 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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	50.671.089
Capital subscris	1.469.375
Profit/ pierdere	-4.919.478

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

Numele și prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017)?

☐ DA ☒ NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

☒ DA ☐ NU

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

☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

STOIAN MARIANA PFA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

AF4624

2 6 6 1 7 7 2 8 7

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.898	1.767
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.898	1.767
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	13.841.421	13.721.087
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.853	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	1.406.205	1.310.869
5. Imobilizări 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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	15.261.163	15.045.493
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	31.219.997	28.378.241
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	175.190	175.190
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	31.395.187	28.553.431
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	46.658.248	43.600.691
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
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	36.714	36.007
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	374.105	374.097
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	531.246	531.246
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	942.065	941.350
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.337.715	1.529.728
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	14.484.095	14.128.940
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	15.821.810	15.658.668
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	569.654	536.070
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.333.529	17.136.088
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	23.142	22.928
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	557.208	557.208
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.217.713	5.367.698
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	3.616.489	4.136.335
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	8.391.410	10.061.241
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	8.959.695	7.092.209
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	55.617.943	50.692.900
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	32.942	27.377
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	27.376	21.811
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	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)(rd. 76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	32.942	27.377
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.469.375	1.469.375
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.601.891	4.601.891
IV. REZERVE				
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	58.347.598	56.460.415
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	58.641.473	56.754.290
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		0
SOLD D (ct. 117)	97	96	8.392.904	7.234.989
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	729.268	4.919.478
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	55.590.567	50.671.089
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	55.590.567	50.671.089

*) 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

REPREZENTANTUL 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

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
			(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.025.088	683.898
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.025.088	683.898
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	662.317	683.898
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	362.771	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ²)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.049.623	38.313
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	5.566	5.566
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.074.711	722.211
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	75.257	11.173
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.939	545
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	88.255	104.696
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	58.810	68.542
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	24.279	30.993
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	33.220	8
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	952.331	981.153
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	928.441	959.565

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	23.890	21.588
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	220.450	219.316
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	220.450	219.316
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-102.827	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	1.241.839	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	1.344.666	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.797.163	1.378.101
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	786.321	882.857
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	280.175	284.125
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	280.175	284.125
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	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*)	46	33j (316)	218.437	211.115
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.512.230	4
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-1.219.921	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	1.219.921	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.846.867	2.694.992
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	772.156	1.972.781
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	13.092	13.236
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	175.491	50.950
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	188.583	64.186
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		2.841.756
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		2.841.756
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	60.117	60.040
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	85.578	109.087
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	145.695	3.010.883
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	42.888	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	2.946.697
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	2.263.294	786.397
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	2.992.562	5.705.875
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	729.268	4.919.478
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	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)	79	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)	80	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)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	729.268	4.919.478

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 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 46 (cf.OMF nr.2036/ 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.

REPREZENTANTUL 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

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	4.919.478
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii 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 salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	7	6
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	7	6

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 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	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții 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)		
Creanțe restante, 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		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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	31.392.187	31.392.187
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	31.392.187	31.392.187
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	31.392.187	31.392.187
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri 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	1.342.482	2.060.974
- 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	15.778	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	48.567	62.763
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)	74	62	20.643	10.504
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	75	63	27.924	52.259
- 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 entităților 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	14.456.125	14.073.327
- 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	14.456.125	14.073.327
- 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	4.458	5.043
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.397	2.049
- în valută (ct. 5314)	100	86	3.061	2.994
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	565.196	531.027
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	248.554	221.881
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	316.642	309.146
- 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	8.391.410	10.061.241

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.97+98)	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.100+101)	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. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie 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	4.774.921	5.924.906
- 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	88.264	87.185
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	69.500	90.377
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	58.319	73.528
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	11.181	16.849
- 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) (din ct. 451), din care:	133	117		
- 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	3.458.725	3.958.773
-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	6
-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	3.458.722	3.958.767
- subventii nereluate 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 economici ****)	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 varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	260.473	263.987
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	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.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	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		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	57	3
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

NICOLAIDE MATACHE

Semnatura

Numele si prenumele

OCHEA CONSTANTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) 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 Băncii 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 exploatației 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 exploatației 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 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 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.2036/ 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 cooperației.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

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
I.Imobilizari necorporale						
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	260.472	3.514		X	263.986
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	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	260.472	3.514		X	263.986
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari 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	4.117.922		220.500		3.897.422
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	331.045		-140		331.185
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	22.068.967		220.360		21.848.607
III.Imobilizari financiare	19	31.395.187	0		X	31.395.187
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	53.724.626	3.514	220.360		53.507.780

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 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
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	210.398	3.645		214.043
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	210.398	3.645		214.043
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.323.679	120.334		1.444.013
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.111.069		220.500	3.890.569
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	324.361		-140	324.501
5.Investitii imobiliare	31	1.048.695	95.336		1.144.031
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.807.804	215.670	220.360	6.803.114
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	7.018.202	219.315	220.360	7.017.157

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
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiri 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				
TOTAL (rd.36 la 39)	40	48.176			48.176
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52		2.841.756		2.841.756
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	48.176	2.841.756		2.889.932

REPREZENTANTUL 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

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 2025
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Capitalul subscris și vărsat				
Prime de capital	1.469.375	-	-	1.469.375
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-
Rezerve legale	4.601.891	-	-	4.601.891
Rezerve pentru acțiuni proprii	293.875	-	-	293.875
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-
Rezerve din conversie	58.347.598	-	1.887.183	56.460.415
Rezultatul reportat	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-
Pierdere neacoperită	-	-	-	-
	8.722.786	729.268	1.887.183	
	7.564.872			
Rezultatul reportat prov. din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29				
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat prov. din modificările politicilor contabile				
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale				
Sold creditor	121.613	-	-	121.613
Sold debitor	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare				
Rezultatul exercițiului	208.269	-	-	208.269
Sold creditor	-	-	-	-
Sold debitor	729.268	4.919.478	729.268	4.919.478
Repartizarea profitului	-	-	-	-
TOTAL	55.590.567	(4.190.210)	(729.268)	50.671.089


NICOLAIE MATACHE
 Președinte Consiliu Administrație


OCHEA CONSTANTA
 Director Economic

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

	Anul încheiat la 31 decembrie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2025
Încasări de numerar din vânzarea de bunuri și prestări servicii	1.085.952	30.649
Încasări de numerar din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	787.843	1.251.532
Plăți în numerar către furnizori și servicii	(1.045.144)	(678.646)
Alte plăți în numerar	(529.248)	(179.703)
Plăți în numerar către și în numele angajaților	(922.057)	(957.296)
Numerar utilizat în activitatea de exploatare	(622.654)	(533.464)
Flux de numerar din activități de investiții		
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	4.000	-
Numerar net utilizat în activități de investiții	4.000	-
Flux de numerar din activități de finanțare		
Venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital	-	-
Plăți în numerar pentru achiziționarea sau rascumpărarea acțiunilor	-	-
Venituri în numerar din emisiuni de obligțiuni credite, ipoteci și alte împrumuturi	300.000	500.000
Rambursări de împrumuturi pe termen scurt	-	-
Numerar net generat din activități de finanțare	300.000	500.000
(Diminuarea) / Creșterea netă a disponibilităților	(318.654)	(33.464)
Numerar la începutul perioadei	888.308	569.654
(Diminuare)/Creșterea numeralului și echivalentelor de numerar	(318.654)	(33.464)
Numerar la finele perioadei	569.654	536.070

NICOLAIDE MATACHE
Presedinte Consiliu de Administratie

OCHEA CONSTANTA
Director Economic

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

COST	Sold la 1.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
<u>Imobilizări corporale</u>				
Terenuri	11.467.000	-	-	11.467.000
Constructii	3.698.100	-	-	3.698.100
Instalații tehnice și mașini	4.177.922	-	220.500	3.897.422
Alte instalații, utilaje și mobilier	331.045	-	-140	331.185
Investitii imobiliare	2.454.900	-	-	2.454.900
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
Total	22.137.209	-	220.360	21.848.607

Amortizare

	Sold la 1.01.2025	Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2025
<u>Imobilizări corporale</u>				
Terenuri și construcții	1.323.679	120.334	-	1.444.013
Instalații tehnice și mașini	4.111.069	-	220.500	3.890.569
Alte instalații, utilaje și mobilier	324.361	-	-140	324.501
Investitii imobiliare	1.048.695	95.336	-	1.144.031
Total	6.807.804	215.670	220.360	6.803.114

Valoare netă	15.261.163	15.045.493
---------------------	-------------------	-------------------

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justa la finele exercitiului financiar 2025. OMFP 1802/2014 secțiunea 3.4 art. 99 "entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizarilor 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 imobilizari corporale la data de 31 decembrie 2025.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Imobilizări necorporale

<u>COST</u>	<u>Sold la 1.01.2025</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31.12.2025</u>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	260.472	3.514	-	263.986
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
Total	260.472	3.514	-	263.986

AMORTIZARE

	<u>Sold la 1.01.2025</u>	<u>Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31.12.2025</u>
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	210.398	3.645	-	214.043
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
Total	210.398	3.645	-	214.043

AJUSTARI PT DEPRECIERE

	<u>Sold la 1.01.2025</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31.12.2025</u>
<u>Imobilizări necorporale</u>				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare	48.176	-	-	48.176
TOTAL PROVIZIOANE	48.176	-	-	48.176
Valoare netă	1.898			1.767

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Imobilizări financiare

<u>COST</u>	<u>Sold la</u> <u>1.01.2025</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la</u> <u>31.12.2025</u>
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	-	-	-	-
Total	31.395.187	-	-	31.395.187

AJUSTARI PT DEPRECIERE

	<u>Sold la</u> <u>1.01.2024</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la</u> <u>31.12.2024</u>
<u>Imobilizări financiare</u>				
Titluri de participare detinute la societati din afara grupului	-	2.841.756	-	2.841.756
TOTAL AJUSTARI	-	2.841.756	-	2.841.756
Valoare netă	31.395.187			28.553.431

a)Actiuni detinute la entitati afiliate

La data de 31 decembrie 2025 Societatea deține următoarele titluri de participare:

	<u>Tip de acțiune</u> <u>deținută</u>	<u>Procentaj</u> <u>deținut</u> <u>%</u>	<u>Cost</u> <u>lei</u>
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.

Participatia la COMMET SA reprezinta 5.470.666 actiuni cu o valoare nominala de 2.5 lei/actiune.

Participatia la UZIN TEHNO-SERVICES SA reprezinta 130.000 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/actiune.

La data bilanțului Managementul Societatii a analizat valoarea investiției în societatile afiliate și a considerat ca nu este necesara recunoasterea unor pierderi pentru deprecierea valorii investiției.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
 (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 2025 Societatea deținea 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

În data de 14.01.2026 Tribunalul Prahova a pronunțat Hotărârea privind încheiere procedurii falimentului HIDROJET SA participația fiind provizionată 100% .

2. PROVIZIOANE

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

	<u>Sold la 1.01.2025</u>	<u>Transferuri în cont</u>	<u>Transferuri din cont</u>	<u>Sold la 31.12.2025</u>
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli din garanții de bună execuție	-	-	-	-
Provizioane pentru impozite	-	-	-	-
Alte provizioane	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 2025 urmatoarele rezultate:

• Venituri totale	786.397 lei
• Cheltuieli totale	5.705.875 lei
• Pierdere neta	4.919.478 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 în suma de 2.062.338 lei.

La stabilirea pierderii fiscale s-au avut în vedere:

- cheltuieli nedeductibile fiscal în suma de 3.076.456 lei;
- alte deduceri fiscale în suma de 219.316 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 2025 în suma de 4.919.478 lei din rezultatele exercitiilor financiare viitoare si acoperirea pierderilor din exercitiul financiar 2020 în suma de 2.052.719 lei din alte rezerve.

	Suma în lei la 31.12.2025 (729.268)	Suma în lei la 31.12.2025 (4.919.478)	Repartizari prevazute de legislatia fiscala si de Actul constitutiv
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	-	-	

În 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 2025
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

4.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
1. Cifra de afaceri netă	<u>1.025.088</u>	<u>683.898</u>
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	<u>1.152.002</u>	<u>2.256.959</u>
3. Cheltuielile activității de bază	1.152.002	2.256.959
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile activităților indirecte	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	<u>(126.914)</u>	<u>(1.573.061)</u>
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	1.694.865	438.033
9. Alte cheltuieli din exploatare	-	-
10. Alte venituri din exploatare	<u>1.049.623</u>	<u>38.313</u>
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	<u>(772.156)</u>	<u>(1.972.781)</u>

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5. SITUAȚIA CREAŢELOR ȘI DATORILOR

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

CREANȚE	Sold la 31.12.2024	Termene de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale			
Creanțe comerciale clienți interni	1.190.732	1.190.732	-
Creanțe comerciale clienți externi	133.750	-	133.750
Avansuri de cumpărări de servicii	-	-	-
Depreciere creanțe	-	-	-
Total creanțe comerciale	1.324.482	1.190.732	133.750
Sume de incasat de la entitati afiliate			-
Alte creanțe			
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 creanțe	-	-	-
Total alte creanțe	14.497.328	1.775.461	12.721.867
TOTAL CREAȚE	15.821.810	2.966.193	12.855.617

La data de 31 decembrie 2025 situația creanțelor Societății se prezenta astfel:

CREANȚE	Sold la 31.12.2025	Termene de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale			
Creanțe comerciale clienți interni	1.408.137	1.408.137	-
Creanțe comerciale clienți externi	121.568	-	121.568
Avansuri de cumpărări de servicii	23	23	-
Depreciere creanțe	-	-	-
Total creanțe comerciale	1.529.728	1.408.160	121.568
Sume de incasat de la entitati afiliate			-
Alte creanțe			
TVA de recuperat	41.588	41.588	-
Creanta bugetare	21.175	21.175	-
Dobanzi de incasat	-	-	-
Alte creanțe	14.066.177	821.976	13.244.201
Depreciere alte creanțe	-	-	-
Total alte creanțe	14.128.940	884.739	13.244.201
TOTAL CREAȚE	15.658.668	2.292.899	13.365.769

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5 SITUAȚIA CREAȚELOR 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
Datorii comerciale			
<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	-	-	-
Total datorii comerciale	4.217.712	4.217.712	-
Efecte de comert	-	-	-
Alte datorii			
Asigurări sociale	61.620	61.620	-
Salarii	43.856	43.856	-
Impozit pe salarii	7.809	7.809	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozite	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	-	-	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diverși	3.462.074	3.462.074	-
Total alte datorii	3.616.490	3.616.490	-
Avansuri			
Avansuri încasate în contul comenzilor	557.208	557.208	-
Total avansuri	557.208	557.208	-
Împrumuturi			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
Total împrumuturi	-	-	-
TOTAL DATORII	8.391.410	8.391.410	-

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5 SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR (continuare)

La data de 31 decembrie 2025 situația datoriilor Societății se prezenta astfel:

DATORII	Sold la 31.12.2025	Termene de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale			
<i>Furnizori interni</i>	5.367.696	5.367.698	-
- de stocuri	155.117	155.117	-
- de servicii	5.212.581	5.212.581	-
- de imobilizări	-	-	-
<i>Furnizori externi</i>	-	-	-
- de stocuri	-	-	-
- de servicii	-	-	-
- de imobilizări	-	-	-
Total datorii comerciale	5.367.698	5.367.698	-
Efecte de comert	-	-	-
Alte datorii			
Asigurări sociale	80.056	80.056	-
Salarii	46.125	46.125	-
Impozit pe salarii	10.250	10.250	-
Impozit profit	-	-	-
Alte impozie	71	71	-
Dobânzi de plătit	-	-	-
Dividende de plată	6	6	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	41.060	41.060	-
Creditori diverși	3.958.767	3.958.767	-
Total alte datorii	4.136.335	4.136.335	-
Avansuri			
Avansuri încasate în contul comenzilor	557.208	557.208	-
Total avansuri	557.208	557.208	-
Împrumuturi			
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
Total împrumuturi	-	-	-
TOTAL DATORII	10.061.241	10.061.241	-

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 2025 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: 25.000.000 LEI;
- b) Cifra de afaceri netă: 50.000.000 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 2025
(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 2025 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 între 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 între 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 2025, 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 2024), 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 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii corespunzătoare unei poziții în bilanț s-a determinat separat valoarea fiecăror componente ale elementelor de active și de datorii.

Principiul necompensării

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

Contabilizarea și prezentarea elementelor din situațiile financiare ținând cont de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Înregistrarea în contabilitate și prezentarea în situațiile financiare a operațiunilor economico-financiare reflectă realitatea economică a acestora, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul imobilizărilor corporale, acestea sunt prezentate la valoarea justă.

Principiul pragului de semnificație

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile aplicabile referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

6.3 Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („RON”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

6.4 Situații comparative

În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, informațiile raportate la coloana corespunzătoare exercitiului financiar încheiat precedent s-a determinat având în vedere pe de o parte, planul de conturi general cuprins în reglementările contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 și, pe de altă parte, necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2024), după cum este cerut de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 107/2025.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 decembrie 2025 si 31 decembrie 2024 la randul „Investitii imobilizate”.

Cu exceptia aspectelor mentionate mai sus, situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2025 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 2025
(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, imobilizarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

La 31 decembrie 2024 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost: 4,3417 lei pentru 1 USD (2024: 4,7768), și 5,0985 lei pentru 1 EURO (2024: 4,9741).

6.8 Imobilizări necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin 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 imobilizarilor 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 imobilizarii 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 imobilizarilor 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 imobilizarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), veniturile in avans aferente acstor imobilizari relundu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.

Costul unei imobilizari 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 2025
(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, cheltuiala 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 2025
(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 reevaluat 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.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

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

6.10 Amortizarea

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

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economica și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Investițiile efectuate la imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizării pe durata contractului respectiv.

Terenurile nu se amortizează.

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

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

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificată de o modificare semnificativă a condițiilor de utilizare, precum și în cazul efectuării unor investiții sau reparații, altele decât cele determinate de întreținerea curentă, sau învechirea unei imobilizări corporale. De asemenea, în cazul în care imobilizările corporale sunt trecute în conservare, folosirea lor fiind întreruptă pe o perioadă îndelungată, poate fi justificată revizuirea duratei de amortizare. Atunci când elementele care stau la baza stabilirii inițiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabilește o nouă perioadă de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezintă modificare de estimare contabilă.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci când aceasta este determinată de o eroare în estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizări corporale.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 intre 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

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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.

Pierdere 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 pierdere 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 si 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, nef 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.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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 cuvenite 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.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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.

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Cheltuieli 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 aceluiasi 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 aceluiasi tert;

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 terței 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 2025
(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 (2024: 1.469.375 lei), reprezentând 14.693.750 acțiuni nominative și dematerializate (2024 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>2024</u>	<u>2025</u>
	<u>Nr. de acțiuni</u>	<u>Nr. de acțiuni</u>
La 1 ianuarie	14.693.750	14.693.750
Creșteri/descreșteri	-	-
La 31 decembrie	<u>14.693.750</u>	<u>14.693.750</u>

ACȚIUNI

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>
Total	<u>14.693.750</u>	<u>1.469.375</u>	<u>100,00</u>

Structura acționariatului la 31 decembrie 2025 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>
Total	<u>14.693.750</u>	<u>1.469.375</u>	<u>100,00</u>

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

8.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	928.441	959.565
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	<u>23.890</u>	<u>21.588</u>
TOTAL	<u>952.331</u>	<u>981.153</u>

Remunerația plătită angajaților în anii 2025 și 2024 a fost în sumă de 553.435 lei și respectiv 541.087 lei, din care:

		<u>2024</u>		<u>2024</u>
	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>	<u>Nr. de angajați</u>	<u>Salarii</u>
Personal administrativ și tehnic	7	643.441	7	674.565
Personal în producție	-	-	-	-
Consiliul de administrație	5	285.000	5	285.000
Total	<u>13</u>	<u>928.441</u>	<u>12</u>	<u>959.565</u>

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 2025 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 2025, Societatea avea 7 angajați permanenți (2024: 7 angajați permanenți). Numărul mediu de angajați în perioada ianuarie-decembrie 2025 a fost de 7 (2024: 7).

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

9. ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate	2024	2025
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u>	2,07	1,70
Datorii curente		
b) Indicatorul lichidității imediate		
<u>Active curente- Stocuri</u>	1,95	1,61
Datorii curente		
2. Indicatori de risc		
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 înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit</u>	-	-
Cheltuieli cu dobânda		
<u>Indicatori de activitate</u>		
a) Viteza de rotație a debitelor-clienți		
<u>Sold mediu clienți *365</u>	844 zile	617 zile
Vanzări de bunuri și servicii		
b) Viteza de rotație a creditelor - furnizori		
<u>Sold mediu furnizori *365</u>	873 zile	952 zile
Achiziții de bunuri		
c) Viteza de rotație a activelor imobilizate		
<u>Cifra de afaceri</u>	0,02	0,02
Active imobilizate		
d) Viteza de rotație a activelor totale		
<u>Cifra de afaceri</u>	0,02	0,01
Active totale		
		27

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (continuare)

3. Indicatori de profitabilitate

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
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.

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
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 2025
(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 2025 și 31 decembrie 2024 Conducerea Societății a clasificat titlurile activității de portofoliu ca :

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

La data de 31 decembrie 2025 și 31 decembrie 2024 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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Conturi la bănci		
în lei	248.554	221.881
în valută	316.642	309.146
Acreditiv	-	-
Numerar în casă	4.458	5.043
Alte conturi asimilate	0	0
Total	569.654	536.070

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.4. Stocuri

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2024</u>
Materii prime și materiale consumabile	36.714	36.007
Produse finite și mărfuri	374.105	374.097
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	531.246	531.246
Provizioane pentru materiale cu mișcare lentă	-	-
Total	<u>942.065</u>	<u>941.530</u>

10.5. Cheltuieli înregistrate în avans

Cheltuieli plătite în avans în suma de 22.928 lei la 31 decembrie 2025 (2024: 23.142 lei), se referă în principal la valoarea serviciilor achitate în avans, asigurări imobile și auto.

10.6. Rezerve

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
Rezerve din reevaluare	4.601.891	4.601.891
Rezerve reprezentând surplus din reevaluare	-	-
Rezerve legale	293.875	293.875
Alte rezerve	58.347.598	56.460.415
Total	<u>63.243.364</u>	<u>61.356.181</u>

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

La 31 decembrie 2025 rezervele în suma de 61.356.181 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 2025 și respectiv 2024, 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 53.181.391 lei la 31 decembrie 2025 și respectiv 55.068.573 lei la 31 decembrie 2024.
- **Alte rezerve provenite din diferențe de curs valutar aferente disponibilităților în valută** constituite pentru disponibilitățile în valută deținute 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 2025 și 31 decembrie 2024 este prezentat mai jos:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Venituri totale	4.827.881	786.397
Cheltuieli totale	(5.557.149)	(5.705.875)
Profit/Pierdere brut	(729.268)	(4.919.478)
Alte elemente similare veniturilor	-	-
Elemente similare cheltuielilor	-	-
Venituri neimpozabile	-	-
Cheltuieli nedeductibile	1.779.730	3.076.456
Alte deduceri fiscale	(2.564.587)	(219.316)
Profit fiscal/Pierdere fiscală	(1.734.575)	(2.062.338)
Pierdere fiscală din anii precedenți	(6.118.677)	(4.071.771)
Profit taxabil	(7.853.252)	(6.134.109)
Impozit pe profit (16%)	-	-
Impozit pe profit minim	-	-
Impozit pe profit	-	-

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(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 în cursul exercitiului financiar tranzactii semnificative dupa cum urmeaza:

SC UPETROLAM SA	463.188 lei
SC COMMET SA	0 lei
SC UZIN TEHNO-SERVICES SA	973.780 lei

10.9. Onorariile plătite auditorilor

În decursul anului 2025 Societatea a plătit onorarii către auditori în suma de 45.606 lei.

10.10. Cifra de afaceri

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Piața internă	1.025.088	683.898
Piața externă	-	-
	1.025.088	683.898

10.11. Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Export	-	-
Chirii	662.053	527.693
Vânzări de materiale	362.771	-
Alte prestații	264	156.205
	1.025.088	683.898

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.12. Cifra de afaceri netă

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
Vânzări din comisioane	-	-
pe piața internă	-	-
pe piețe externe (Europa)	-	-
pe alte piețe externe	-	-
Vânzări de mărfuri	362.771	-
Altele	662.317	683.898
	<u>1.025.088</u>	<u>683.898</u>

10.13. Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
Cheltuieli cu materiale	75.257	11.173
Cheltuieli cu combustibil	-	-
Cheltuieli cu piese de schimb	-	-
Venituri din subvenții de exploatare	-	-
pentru materii prime și materiale consumabile	-	-
Total	<u>75.257</u>	<u>11.173</u>

10.14. Alte cheltuieli materiale

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
Cheltuieli cu obiectele de inventar	2.939	545
Cheltuieli cu materialele nestocate	-	-
Total	<u>2.939</u>	<u>545</u>

UZINEXPORT S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.15. Cheltuieli privind prestațiile externe

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Cheltuieli cu serviciile executate de terți	686.413	669.368
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli cu transportul	-	-
Cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	3.845	3.820
Cheltuieli cu onorarii	45.265	161.374
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	4.038	2.782
Cheltuieli cu redevențe și chirii	280.175	284.125
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	14.928	1.000
Cheltuieli cu deplasări	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	31.832	44.513
	1.066.496	1.166.982

10.16. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Amenzi și despăgubiri	-	-
Subvenții și donații	-	-
Alte cheltuieli	1.512.230	4
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	-	-
Total	1.512.230	4

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

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.17. Angajamente

a) Angajamente acordate

La 31 decembrie 2025, Societatea avea deschise în favoarea clienților scrisori de garanție bancară în sumă de 0 lei (2024:0 lei).

10.18. Evenimente ulterioare bilanțului

a) Modificarea cursului de schimb

La data de 18 martie 2026, cursul de schimb era de 4,4270 lei/USD și respectiv de 5,0937 lei/EUR. Aceasta reprezintă o apreciere a USD față de leu de 1,96% și o depreciere a EUR față de leu de 0,01%, având ca baza de comparație 31 decembrie 2025.

11 GESTIONAREA RISCURILOR

a. Riscul de piață

Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și pe plan mondial, urmare a mulțiplelor 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 datorilor 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.

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

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 "Situația 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 plătite 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 și plata efectiv rămasă). 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

Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2026

RECAPITULATIE

- în lei -

	Realizari 2025	Programat 2026	TR.I	TR.II	TR.III	TR.IV
VENITURI	786.397	3.630.000	907.500	907.500	907.500	907.500
CHELTUIELI	5.705.875	3.186.000	796.500	796.500	796.500	796.500
PROFIT/ PIERDERE	(4.919.478)	444.000	111.000	111.000	111.000	111.000
IMPOZIT PROFIT 16%	-	0	0	0	0	0
PROFIT NET	(4.919.478)	444.000	111.000	111.000	111.000	111.000

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE
Matache Nicolaide

DIRECTOR ECONOMIC
Constanța Ochea

A. VENITURI	Realizari 2025	Propuneri 2026	- în lei -			
			TR.I	TR.II	TR.III	TR.IV
1. Venituri din comisionul de export-import	-	-	-	-	-	-
2. Venituri din vânzări mărfuri	-	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
3. Venituri din alte prestări servicii	156.205	160.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4. Venituri din chirii	527.693	650.000	162.500	162.500	162.500	162.500
5. Venituri din vânzări active	-	-	-	-	-	-
6. Alte venituri din exploatare	38.313	2.500.000	625.000	625.000	625.000	625.000
7. Venituri din diferențele de curs valutar	50.950	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
8. Venituri din dobânzi	13.236	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9. Alte venituri financiare	-	-	-	-	-	-
10. Venituri din provizioane	-	-	-	-	-	-
TOTAL	786.397	3.630.000	907.500	907.500	907.500	907.500

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE
Matache Nicolaide

DIRECTOR ECONOMIC
Constanța Ochea

B. CHELTUIELI	Realizari 2025	Propuneri 2026	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
1. Carburanti auto	0	-	-	-	-	-
2. Cheltuieli material nestocate	-	-	-	-	-	-
3. Cheltuieli materiale consumabile	11.173	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750
4. Cheltuieli cu obiectele de inventar	545	1.000	250	250	250	250
5. Cheltuieli cu energia si apa	104.696	110.000	27.500	27.500	27.500	27.500
6. Cheltuieli cu marfurile	8	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
7. Cheltuieli cu intretinere si reparatii	2.782	5.000	1.250	1.250	1.250	1.250
8. Cheltuieli cu redevente, chirii	284.125	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
9. Cheltuieli cu primele de asigurare	7.599	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10. Cheltuieli cu colaboratorii	-	0	0	0	0	0
11. Cheltuieli cu comisioane si onorarii	161.373	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
12. Cheltuieli cu reclama si publicitate	15.377	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
13. Cheltuieli cu transportul de marfuri	-	-	-	-	-	-
14. Cheltuieli cu deplasari, detasari	1.000	2.000	500	500	500	500
15. Cheltuieli cu posta si telecomunicatii	21.538	25.000	6.250	6.250	6.250	6.250
16. Cheltuieli cu servicii bancare	3.820	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17. Cheltuieli cu serviciile executate de terti	669.368	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
18. Cheltuieli cu impozite si taxe	211.115	220.000	55.000	55.000	55.000	55.000
19. Cheltuieli cu salariile	959.565	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
20. Cheltuieli cu impozitele aferente salariilor	21.588	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
21. Cheltuieli cu asig sociale	-	0	0	0	0	0
22. Cheltuieli cu penalizarile	-	0	0	0	0	0
23. Cheltuieli cu activele cedate	-	0	0	0	0	0
24. Alte cheltuieli de exploatare	4	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500

25. Cheltuieli pierderi participatii	2.841.756	0	0	0	0	0
26. Cheltuieli cu dobanzile	60.040	70.000	17.500	17.500	17.500	17.500
27. Cheltuieli cu diferente de curs valutar	109.087	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
28. Cheltuieli cu provizioane	-	-	-	-	-	-
29. Cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe	219.316	220.000	55.000	55.000	55.000	55.000
TOTAL :	5.705.875	3.186.000	796.500	796.500	796.500	796.500

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE

NICOLAIDE MATACHE

DIRECTOR ECONOMIC

OCHEA CONSTANTA

**DECLARATIE DE CONFORMARE SAU NECONFORMARE CU PREVEDERILE
CODULUI DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

Sectiunea A - Responsabilitati Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB la 31 decembrie 2025	Conformare DA/NU/NV
A.1. Toate Societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta si responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii si care aplica, printre altele, principiile generale din aceasta Sectiune.	DA
A.2 Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse in regulamentul Consiliului.	DA
A.3. Consiliul de Administratie trebuie sa fie format din cel putin 5 membri.	DA
A.4 Majoritatea membrilor Consiliului de Administratie trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administratie sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. Fiecare membru independent al Consiliului de Administratie trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale.	DA
A.5 Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	DA
A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot.	DA
A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	DA
A.8. Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Comitetului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.	NU Este sarcina AGA
A.9. Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	In cursul anului 2025 s-au desfasurat 6 sedinte ale CA

A.10. Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.	3 Membrii independenți
A.11. Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membrii neexecutive, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.	NU Nu este cazul
Sectiunea B – Sistemul de gestiune a riscului si control intern Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2024	
B. 1. Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiența de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.	NU Societatea are Auditor Extern si Auditor Intern
B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	NU Nu este cazul
B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.	NU Nu este cazul
B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului	NU Nu este cazul
B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	NU Nu este cazul
B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.	NU Nu este cazul
B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	NU Nu este cazul
B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.	NU Nu este cazul

B.9. Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA
B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit	DA
B.1.1. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	NU Se efectueaza de catre o persoana si un tert. Nu se poate crea un departament cu un numar mic de salariați.
B.12. În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	DA
Secțiunea C – Justa recompensa si motivare Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2022	
C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.	DA
Orice schimbare esentiala intervenita în politica de remunerare trebuie publicata în timp util pe pagina de internet a societatii	DA
Secțiunea D – Adaugand valoare prin relatiile cu investitorii Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB LA 31 decembrie 2024	
D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii -- indicandu-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA
D.1.1. Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	DA
D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;	DA

D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	DA
D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;	DA
D.1.5. Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusive termenele limita și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;	DA
D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	DA
D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale, etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA
D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	DA
D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.	DA
D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA
D.5. Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA
D.6. Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	DA
D.7. Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a	DA

acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	
D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul cât și de la un an la altul.	NU Nu este cazul
D.9. O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor	NU Nu este cazul
D.10. În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.	NU Nu este cazul

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
MATACHE NICOLAIDE





UZINEXPORT SA ROMANIA

8. Iancu de Hunedoara Blvd., Bl. H3, Sect.1, Bucharest, ROMANIA
Phone: +40-0372182101; Fax: +40-03723182254
mail: marketing@uzinexport.ro; http: www.uzinexport.ro



Nr. Reg. Comert.: J1991000704409; CUI:RO324821; Capital social subscris: 1.469.375RON; C. S. Varsat;
1.469.375RON

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 31 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2025 de catre:

Persoana juridica: UZINEXPORT SA

Judetul: 40- Municipiul Bucuresti

Adresa: Localitatea Bucuresti, sector 1, Bdul Iancu de Hunedoara, nr 8

Tel. 0372182101

Numar din Registrul Comertului: J1991000704409

Forma de proprietate: 34- Societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) – 4619- Intermedieri in
comertul cu produse diverse

Cod de identificare fiscala: 324821

Administratorul societatii , presedinte NICOLAIDE MATAACHE isi asuma raspunderea
pentru intocmirea situatiilor financiare anuale si confirma:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
NICOLAIDE MATAACHE

P.F.A. STOIAN MARIANA
Sector 2 București
Tel/fax : 0723 55 00 01;
C.U.I.26617728

SC UZINEXPORT SA
AUDITARE SITUAȚII
FINANCIARE ANUALE LA
DATA DE 31 DECEMBRIE
2025

Consiliului de Administrație
și acționarilor
UZINEXPORT SA.
București, România

Raportul Auditorului Independent

Raport asupra situațiilor financiare individuale

Opinia

Am auditat situațiile financiare individuale atasate ale societății SC UZINEXPORT SA ("Societatea"), cu sediu social în București, sector 1, Bdul Iancu de Hunedoara nr 8, Bl H3, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO324821, care cuprind bilanțul la data la 31 decembrie 2025 contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel :

- Activul net/ Total capitaluri proprii 50.671.089 lei
- Pierdere neta a exercitiului financiar 4.919.478 lei
-

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Bazele pentru opinie

Am desfasurat auditul financiar in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative (in cele ce urmeaza "Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului desfasurat asupra situatiilor financiare in ansamblu, si in formarea opiniei noastre asupra acestora, si nu emitem o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Pentru fiecare aspect de mai jos, am prezentat in acel context o descriere a modului in care auditul nostru a abordat respectivul aspect.

Am indeplinit responsabilitatile descrise la sectiunea " Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare" in raportul nostru, inclusiv in legatura cu aspectele cheie, in consecinta, auditul nostru a inclus efectuarea procedurilor proiectate sa raspunda la evaluarea noastra cu privire la riscul de erori semnificative in cadrul situatiilor financiare. Rezultatele procedurilor noastre de audit, inclusiv ale procedurilor efectuate pentru a aborda aspectele de mai jos, constituie baza pentru opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare anexate.

1. Evaluarea veniturilor si cheltuielilor societatii

La data de 31 decembrie 2025 veniturile si cheltuielile societatii sunt semnificative pentru auditul nostru avand in vedere informatiile prezentate in contul de profit si pierdere al Societatii respectiv :

- Venituri totale – 786.397 lei
- Cheltuieli totale – 5.705.875 lei

Riscuri : O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a denaturarii rulajelor veniturilor si a recunoasterii unor cheltuieli mai mari decat cele efective , cu impact asupra rezultatului dar si cu privire la marimea indicatorilor financiari si de gestiune.

Raspunsul auditorului :

- Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca inregistrarea veniturilor are la baza contracte si facturi care justifica marimea acestora, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.
- Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura si valoarea cheltuielilor cu marfurile, cheltuielile cu chirile, cheltuielile cu personalul , am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la aceste categorii de cheltuieli.

Procedurile noastre de audit pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor au inclus urmatoarele :

- Testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta frauda si erorile de recunoastere a veniturilor si cheltuielilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor pe baza livrarilor efectuate respectiv achizitiilor efectuate , prin referire la un esantion de tranzactii ;
- Inspectarea contractelor cu clientii si furnizorii pe baza de esantion pentru a intelege termenii tranzactiilor de vanzare si cumparare , pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor si cheltuielilor societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare ;
- Evaluarea pe baza de esantion, a recunoasterii veniturilor si cheltuielilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar in perioada financiara corespunzatoare, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta incluzand facturi, hotarari judecatoresti.
- Obtinerea de confirmari ale soldurilor clientilor si furnizorilor la sfarsitul anului pe baza de esantion ;
- Examinarea registrului de vanzari si cumparari pentru identificarea de tranzactii neobisnuite .

Constatarile auditului : In cursul exercitiului financiar 2025 veniturile si cheltuielile au fost corect recunoscute in contul de profit si pierdere avand la baza contracte si documente justificative iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

2. Evaluarea creantelor

Creantele societatii la data 31.12.2025 sunt in valoare de 15.658.668 lei

Riscuri : Conform cerintelor reglementarilor contabile aplicabil, managementul realizeaza asertiuni cu privire la evaluarea creantelor prezentate la data raportarii prezentandu-le la valoarea la care se asteapta ca acestea sa fie realizate.

Raspunsul auditorului :

- Am extins procedurile de audit prin care am testat modul de recunoastere a creantelor precum si teste de recalculare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor pentru acele creante a caror scadenta a fost depasita.

Constatarile auditului : Evaluarea creantelor societatii la 31 decembrie 2025 nu prezinta denaturari semnificative.

3. Continuitatea activitatii

Societatea a inregistrat o pierdere neta de 4.919.478 lei in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2025 aferenta unui volum al veniturilor totale de 786.397 lei si un volum al cheltuielilor totale de 5.705.875. lei. Pierdere inregistrata se datoreaza in proportie de 57,77% constituirii provizionului pentru participatia la HIDROJET SA avand in vedere ca in luna ianuarie 2026 a fost inchisa procedura falimentului acestei societati. La data respectiva cifra de afaceri a societatii este de 683.898 lei in scadere fata de exercitiul financiar anterior.

Riscuri : Aceasta situatie indica existenta unei incertitudini care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Conducerea societatii este responsabila pentru evaluarea si aprecierea premiselor de continuitate pentru intocmirea situatiilor financiare.

Raspunsul auditorului :

- Am vizat intelegerea riscurilor de denaturare semnificativa existente in legatura cu asertiunile conducerii pe planul continuitatii activitatii ;
- Am analizat aspecte legate de evolutia Societatii, bugetul de venituri si cheltuieli propus pentru exercitiul financiar 2026 precum si posibilitatea de valorificare a unor active in cursul anului 2026.

Constatarile auditului :

- Presumptia de continuitate a activitatii in intocmirea situatiilor financiare anuale, asumata de conducerea Societatii, este adecvata
- Noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativa care ar putea pune la indoiala capabilitatea Societatii de a-si continua activitatea, intr-un viitor previzibil.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit , in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare ;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 de aprobare a reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, punctele 489 -492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare individuale

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare individuale care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare individuale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare individuale, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Societatii.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, luate in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate de eroare sau fraudă si de a emite un raport de audit care sa includa opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, insa nu este o garantie ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil ca acestea, atat la nivel individual sau luat in ansamblu, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu standardele ISA, ne exercitam rationamentul profesional si ne mentinem scepticismului profesional pe intreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă fie de eroare, stabilim si efectuam proceduri de audit care sa raspunda acestor riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de

frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate include complicitate, falsuri, omisiuni intentionate, declaratii false sau evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si responsabilitatea estimarilor contabile si a prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Concluzionam asupra caracterului adecvat al utilizarii de catre conducere a principiului continuitatii activitatii, si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimentele sau conditiile care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia, in raportul de audit, asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimentele sau conditiile viitoare pot determina ca Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, obiectivele planificate si programarea in timp a auditului, precum si constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea nostra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele pe care le comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut cea mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspectele cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, determinam ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca efectele negative ale acestei comunicari depasesc beneficiile interesului public al comunicarii respectivului aspect.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 12 iulie 2021 sa auditam situatiile financiare ale UZINEXPORT SA pentru exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2021-31 decembrie 2023. Mandatul a fost prelungit prin Hotararea AGA din 24.04.2024 pe o perioada de 3 ani cuprinzand exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2024-31 decembrie 2026 . Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2021 pana la 31 decembrie 2026.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 4 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului in baza caruia s-a intocmit acest raport al auditorului independent este Stoian Mariana

Pentru si in numele

Pentru si in numele

Stoian Mariana
Auditor statutar inregistrat la
Registrul Public Electronic cu nr 4624

București, 24 martie 2026

