UZTEL S.A.
OILFIELD EQUIPMENT MANUFACTURING AND REPAIRS
243 MIHAI BRAVU St., code 100410, PLOIESTI , PRAHOVA-ROMANIA
Phone: 0372441111; E-mail: office@uztel.ro
FISCAL CODE RO1352846 , R.C. PLOIESTI NO. J1991000048297; web site: www.uztel. ro
IN REORGANIZARE **IN JUDICIAL REORGANIZATION** **EN REDRESSEMENT**

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE NEAUDITATE LA DATA DE SI PENTRU PERIOADA DE NOUA LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2026

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

C U P R I N S:

I. Situaţia interimara a poziţiei financiare individuale

II. Situaţia interimara a rezultatului global

III. Situaţia interimara a modificarilor Capitalurilor Proprii

IV. Situatia interimara a fluxurilor de trezorerie

V. Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare

Situaţia poziţiei financiare individuale
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

În LEI	30-septembrie 2026	31-decembrie 2025
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	65.141.559	68.554.818
Imobilizări necorporale	39.315	49.389
Total active pe termen lung	**65.180.874**	**68.604.207**
Active curente		
Stocuri	23.520.193	23.689.921
Creante comerciale si alte creante	2.876.841	5.749.246
Numerar şi echivalente de numerar	705.759	1.385.726
Total active curente	**27.102.793**	**30.824.893**
Cheltuieli in avans	**5.725**	**8.054**
Total Active	**92.289.392**	**99.437.154**
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capital si rezerve		
Capital social	13.413.648	13.413.648
Ajustari ale capitalului social	3.453.860	3.453.860
Rezerve	70.982.305	71.297.244
Rezultatul perioadei	(5.723.871)	(10.897.769)
Rezultatul reportat	(49.486.561)	(38.903.730)
Total Capitaluri	**32.639.382**	**38.363.253**
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	7.862	7.382.870
Datorii comerciale si alte datorii	22.409.315	31.250.403
Provizioane pentru litigii	184.647	184.647
Venituri in avans	602.534	676288
Total datorii pe termen lung	**23.204.358**	**39.494.208**
Datorii curente		
Datorii comerciale	689.863	917.748
Imprumuturi	0	0
Venituri in avans	1.151.974	1.960.538
Alte datorii	34.603.815	18.696.164
Total datorii curente	**36.445.652**	**21.574.450**
Total datorii	**59.650.010**	**61.068.658**
Total capitaluri si datorii	**92.289.392**	**99.437.154**

Situaţia Individuala a rezultatului global
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

În LEI	**30-septembrie 2026**	**30-septembrie 2025**
Venituri	10.114.113	16.049.725
Alte venituri	94.726	505.716
Alte castiguri / (pierderi) -net	4.117.930	85.221
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	570.417	(468.515)
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	(3.497.239)	(9.364.051)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.342.688)	(2.466.427)
Cheltuieli cu personalul	(9.538.267)	(10.539.629)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(1.304.030)	(1.832.942)
Alte cheltuieli	(2.449.746)	(1.091.709)
Rezultat din exploatare	**(5.234.784)**	**(9.122.611)**
Venituri financiare	235.110	278.064
Cheltuieli financiare	724.197	240.208
Costuri financiare - net	**(489.087)**	**(37.856)**
Profit / (pierdere) inainte de impozitare	**(5.723.871)**	**(9.084.755)**
Profit / (pierdere) aferent perioadei - net	**(5.723.871)**	**(9.084.755)**
Total rezultat global aferent perioadei	**(5.723.871)**	**(9.084.755)**
Rezultat pe actiune	**(1,07)**	**(1,74)**
Numarul actiunilor	**5.365.459**	**5.365.459**

Situaţia individuala a modificarilor capitalurilor proprii pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

În LEI	Capital social	Ajustari ale Capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2026	**13.413.648**	**3.453.860**	**2.001.592**	**68.349.580**	**631.133**	**(49.486.561)**	**38.363.253**
Reclasificare rezerve din reevaluare la rezultat reportat	-	-	-	-	-	-	-
Profit net al perioadei	-	-	-	-	-	**(5.723.871)**	**(5.723.871)**
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-	-
Transferuri intre conturi de capital	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2026	**13.413.648**	**3.453.860**	**2.001.592**	**68.349.580**	**631.133**	**(55.210.432)**	**32.639.382**

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

Nu s-au calculat ajustari privind impozitul amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru perioada 01.01.2026 – 30.09.2026.

Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie pentru raportarea contabila la 30.09.2026

În LEI	**30-septembrie 2026**	**30-septembrie 2025**
Rezultatul net al perioadei	**(5.723.871)**	**(9.084.755)**
Amortizarea / deprecierea activelor pe termen lung	2.282.601	2.466.427
Castig / (pierdere)din vanzarea de mijloace fixe	(179.916)	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0	469.022
Cheltuieli cu dobanda	0	0
Venituri din dobanzi	2	698
Castig / (pierdere) din diferente de curs	(62.559)	37.026
Miscari in capitalul circulant	**2.040.128**	**2.973.173**
Crestere / (descrestere) creante comerciale si alte creante	2.872.405	1.349.528
Crestere / (descrestere) stocuri	169.729	1.022.117
Crestere / (descrestere) in alte active circulante	2.329	(1.198)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale	(6.934.035)	(1.705.009)
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans	73.754	(81.948)
Crestere / (descrestere) alte datorii	6.823.983	4.682.586
Numerar utilizat din activitati operationale	**(2.736.645)**	**5.266.076**
Dobanzi platite	0	0
Numerar generat din activitati de exploatare	**(6.420.388)**	**(845.506)**

Numerar net din activitati de investitii	**(109.155)**	**(52.741)**
Incasari din vanzarea de imobilizari	965.069	**0**
Plata in numerar pentru achizitionarea de active imobilizate	(1.074.224)	(52.741)
Numerar net din activitati de finantare	**5.849.576**	**194.120**
Rambursari in numerar de imprumuturi si credite	(7.382.870)	0
Incasari in numerar din imprumuturi si credite	13.232.446	194.120
Dividende platite	0	0

Creştere/ (scădere) netă în numerar şi echivalente de numerar	**(679.967)**	**(704.127)**

Continuare Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie

Numerar şi echivalente de numerar la începutul perioadei	**1.385.726**	**1.336.242**
Numerar şi echivalente de numerar la sfârşitul perioadei	**705.759**	**632.115**
Creştere/scădere netă în numerar şi echivalente de numerar	**(679.967)**	**(704.127)**

ACTIVE IMOBILIZATE - corporale
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Cost	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**
Sold la 01 ianuarie 2026	15.794.281	53.819.566	35.947.642	166.042	2.512.081	20.363	108.259.975
Cresteri	-	-	46.111	-	-	-	46.111
Iesiri	134.126	837.670	220.800	-	46.111	-	1.238.707
Sold la 30 septembrie 2026	15.660.155	52.981.896	35.772.953	166.042	2.465.970	20.363	107.067.379
Amortizare cumulata							
Sold la 01 ianuarie 2026	-	7.725.073	31.830.798	149.286	-	-	39.705.157
Amortizare perioada	-	1.828.357	436.660	3.257	-	-	2.268.275
Amortizarea iesirilor	-	23.611	24.000	-	-	-	47.611
Sold la 30 septembrie 2026	-	9.529.819	32.243.458	152.543	-	-	41.925.821
Ajustari							
Sold la 01 ianuarie 2026	-	-	-	-	-	-	-
Cresteri	-	-	-	-	-	-	-
Descresteri	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2026	-	-	-	-	-	-	-
Valoare contabila neta							
Sold la 01 ianuarie 2026	15.794.281	46.094.493	4.116.844	16.756	2512.081	20.363	68.554.819
Sold la 30 septembrie 2026	15.660.155	43.452.077	3.529.495	13.499	2.465.970	20.363	65.141.558

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2026 valoarea totala a cresterilor inregistrate in evidentele contabile pentru clasa "*Imobilizari corporale in curs* " a fost de 46.111 lei reprezentand achizitie aparat de sudura multuproces Terra NX 500 echipat in valoare de 35.157 lei in iulie 2026 si panouri radiante B32 SX G20 in valoare de 10.954 lei achizitonate in august 2026.

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2026 valoarea totala a iesirilor inregistrate in evidentele contabile sunt prezentate astfel:

"*Teren* " a fost de 134.126 lei reprezentand vanzare teren in 2 transe: 62.911 lei in aprilie 2026 si 71.215 lei lei in 30.06.2026;

"Constructii –mijloace fixe –constructii speciale" a fost de 837.670 lei reprezentand vanzare in 2 transe:778.494 lei vanzare cladire dispensar in aprilie 2026 si 59.176 lei magazie metalica in iunie 2026;

"Echipament technologic –mij.fixe de natura ob.inventar" a fost de 220.800 lei reprezentand casare echipament tehnologic;

	Cheltuieli de dezvoltare	**Alte imobilizari necorporale**	**Imobilizari necorporale in curs**	**Avans imobili zari**	**Total**
Cost	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**	**Lei**
Sold la 01 ianuarie 2026	186.892	917.480	-	29.820	1.134.192
Intrari		4.253		-	4.253
Iesiri	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2026	186.892	921.733		29.820	1.138.445
Amortizare cumulata					
Sold la 01 ianuarie 2026	181.623	903.179	-	-	1.084.802
Amortizare perioada	0	14.327	-	-	14.327
Amortizarea iesirilor	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2026	181.623	917.506	-	-	1.099.129
Valoare contabila neta					
Sold la 01 ianuarie 2026	5.269	14.301	-		49.390
Sold la 30 septembrie 2026	5.265	4.092		29.820	39.315

In perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2026 societatea a achizitionat licente ativirus in valoare de 4.253 lei ;

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

Stocuri

În LEI	30 septembrie 2026	31.decembrie 2025
Materii prime	796.613	908.803
Materiale auxiliare	257.514	277.129
Combustibili	3.810	1.634
Materiale pentru ambalat	1.395	1.395
Piese de schimb	2.596.651	2.379.974
Alte materiale consumabile	154.471	153.413
Obiecte de inventar	193.735	193.726
Produse in curs de executie	5.163.426	4.553.042
Semifabricate	2.265.860	2.935.730
Produse finite	4.526.633	5.110.947
Ajustari stoc	-	(8.947.889)
Diferenta de pret la produse finite	16.330.128	15.811.724
Ambalaje	745	963
Produse reziduale Ajustari stocuri	(8.947.889)	0
Total	**23.343.092**	**23.380.592**
Avansuri pentru achizitii bunuri de natura stocurilor	177.101	309329
Total General Stocuri	**23.520.193**	**23.689.921**

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

Situatia Numerarului si a echivalentelor de numerar

În LEI	**30-septembrie 2026**	**31-decembrie 2025**
Numerar si echivalente de numerar	705.759	1.385.726
Depozite bancare	-	-
Numerar si echivalente de numerar	**705.759**	**1.385.726**

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

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

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

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti in banci .

Creante comerciale si alte creante

	Sold la 30 septembrie 2026 lei	Sold la 01 ianuarie 2026 lei
Creante Comerciale	**2.538.813**	**5.227.384**
Clienti interni	1.496.827.	3.599.324
Clienti externi	432.514	640.757
Clienti incerti,litigii	609.472	609.472
Furnizori debitori	0	377.831
Alte creante	**807.050**	**990.884**
TVA de recuperat	0	0
Avans salarii	0	0
Debitori	441.745	444.146
Alte creante (concedii medicale, TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	371.030	546.738
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(469.022)	(469.022)
Total creante comerciale si alte creante	**2.876.841**	**5.749.246**

lei

Creante comerciale si alte creante	**Sold la**	**din care restante**		
	30.09.2026	**31-90 zile**	**91-120 zile**	**> 120 zile**
1. Clienţi interni	1.496.827	8.835,00	56.777,00	558.522,50
2. Clienti externi	432.514	0,00	0,00	0,00
3. Clienţi interni incerti	609.472	0,00	0,00	609.471,93
4. Ajustari pentru depreciere	(469.022)	0,00	0,00	(469.022,17)
5. Furnizori debitori	0,00	0,00	0,00	0,00
Creanţe nete	2.069.791	8.835,00	56.777,00	698.972,26

Suma in valoare de 807.050 lei inregistrata in contul *"Alte creante"* se refera la:

- cont 438 (Alte creante sociale - concedii medicale) = 170.752,00 lei;
- cont cont 4412(Creante privind impozitul amanat) = 7.557,00 lei;
- cont 4428 (TVA neexigibil) = 186.304,00 lei;
- cont 461 (debitori diversi) = 441.745,00
- cont 473 (operatii in curs de clarificare) = 692,00 lei

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

Evaluarea creantelor exprimate in valuta s-a facut la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2026.

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate creantele in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2026 s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz.

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

a) Situatia datoriilor pe termen scurt	**Sold la 30 septembrie 2026 lei**	**Sold la 31 decembrie 2025 lei**
Sume datorate institutiilor de credit	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.151.974	1.960.538
Datorii comerciale - furnizori	689.863	917.748
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	34.603.815	18.696.164
Total datorii pe termen scurt	**36.445.652**	**21.574.450**

a) Situatia datoriilor pe termen lung	**Sold la 30 septembrie 2026 lei**	**Sold la 31 decembrie 2025 lei**
Sume datorate institutiilor de credit	7.862	7.382.870
Datorii comerciale - furnizori	7.897.039	15.024.224
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	14.512.276	16.226.179
Provizioane si venituri inregistrate in avans	787.181	860.935
Total datorii pe termen lung	**23.204.358**	**39.494.208**

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

Suma în valoare de **22.409.315 lei**, prezentată în Situația poziției financiare la categoria Datorii comerciale și alte datorii pe termen lung (compusă din **7.897.039 lei** Datorii comerciale – furnizori și **14.512.276 lei** Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale), se referă la:

- datorii buget de stat consolidat în valoare de 12.653.377 lei;
- datorii acționariat în valoare de 1.007.874 lei;
- datorii buget local în valoare de 307.849 lei;
- datorii creditori diverși în valoare de 543.176 lei;
- furnizori masa credală în valoare de 7.897.039 lei.

De asemenea, în structura datoriilor pe termen lung mai sunt incluse:

- garanții clienți (împrumuturi și datorii asimilate) în sumă de 7.862 lei;
- provizioane pentru litigii în sumă de 184.647 lei;
- venituri înregistrate în avans în sumă de 602.534 lei.

Continuare Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

lei

Datorii comerciale si alte datorii	Sold la	din care restante		
	30.09.2026	31-90 zile	91-120 zile	Masa credala
1. Furnizori interni	8.586.902	78.613,00	70.915,00	7.734.600,60
2. Furnizori externi	162.439	0,00	0,00	162.438.61
3. Clienti creditori	1.151.974	0,00	0,00	0,00
Datorii nete	**9.901.315**	**78.613,00**	**70.915,00**	**7.897.039,21**

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

Provizioane

În LEI	Sold 1 ianuarie 2026	Cresteri	Reduceri	Sold 30 septembrie 2026
Provizioane pentru litigii	184.647	-	-	184.647
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	-	-	-	-
Total	**184.647**	**-**	**-**	**184.647**

Venituri inregistrate in avans

În LEI	Sold 1 ianuarie 2026	Cresteri	Reduceri	Sold 30 septembrie 2026
Venituri inregistrate in avans	676.288	-	73.754	602.534
Total	**676.288**	**-**	**73.754**	**602.534**

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

VENITURI DIN EXPLOATARE	9 luni 2026 lei	9 luni 2025 lei
Total venituri din exploatare, din care:	**14.897.186**	**16.172.147**
Cifra de afaceri	10.208.839	16.555.441
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie	570.417	(468.515)
Alte venituri din exploatare	4.117.930	85.221

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	9 luni 2026 lei	9 luni 2025 lei
Total cheltuieli din exploatare, din care:	**20.131.970**	**25.294.758**
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	2.493.784	8.161.505
Alte cheltuieli materiale	86.927	144.677
Alte cheltuieli externe	827.980	879.739
Chetuieli privind marfurile	88.548	178.130
Reduceri comerciale primite	-	-
Cheltuieli cu personalul	9.538.267	10.539.629
Amortizare	2.282.601	2.466.427
Ajustari de valoare privind imob necorp, corp, investitiile imob si activele biologice evaluate la cost	1.060.087	0
Alte cheltuieli de exploatare	3.753.776	2.932.371
Ajustari privind provizioanele	0	(7.720)

VENITURI FINANCIARE	9 luni 2026 lei	9 luni 2025 lei
Total venituri financiare, din care:	**235.110**	**278.064**
Venituri din diferente de curs valutar	228.364	277.099
Venituri din dobanzi	0	697
Alte venituri financiare	6.746	268

CHELTUIELI FINANCIARE	9 luni 2026 lei	9 luni 2025 lei
Total cheltuieli financiare, din care:	**724.197**	**240.208**
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	724.197	240.208

Note Explicative la Situatiile Financiare Interimare pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit aferent perioadei 01 ianuarie 2026 – 30 septembrie 2026 cuprinde impozitul curent. Impozitul pe profit este recunoscut in situatia rezultatului global sau in alte elemente ale rezultatului global, daca impozitul este aferent elementelor de capital.

Impozitul pe profit curent

Impozitul curent este impozitul de platit aferent profitului fiscal impozabil realizat in perioada 01 ianuarie 2026 – 30 septembrie 2026 determinat in baza reglementarilor fiscale aplicabile la data raportarii. Rata impozitului pe profit aplicabila pentru perioada financiara 01 ianuarie 2026 – 30 septembrie 2026 a fost de 16%.

	30 septembrie 2026
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	0 lei

<u>Anexa Nr. 13 din Regulamentul ASF nr. 5 / 2018</u>
Indicatori Economico - Financiari
pentru Raportarea Contabila la data de 30.09.2026

Indicatori economic - financiari	30.09.2026	30.09.2025
Lichiditatea curenta (generala) – Active curente / Datorii curente	**0,74**	**1,43**

Lichiditatea curenta - generala inregistrata la 30.09.2026 este de 0,74 reprezinta gradul de acoperire a datoriilor curente prin activele circulante detinute de societate.

Grad indatorare – Capital imprumutat / Capital propriu * 100	**0,02**	**19,24**

Gradul de indatorare al societatii a scazut la 0,02 % si reprezintă ponderea detinuta de capitalul imprumutat - in capitalurile angajate (capitaluri proprii).

Viteza de rotatie debite – clienti – Creante / Cifra de afaceri * 270 zile	**76 zile**	**94 zile**
Viteza de rotatie debite – clienti – Sold mediu clienti / Cifra de afaceri * 270 zile	**115 zile**	**77zile**

Exprimă eficacitatea societăţii în colectarea creanţelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii îşi achită datoriile către societate.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate – Cifra de Afaceri / Active Imobilizate	**0,16**	**0,24**

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

Administrator Special – Director General,
Voica Alin

Departament Economic,
Brujban Gabriela