



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

RAPORT TRIMESTRIAL
Pentru exercitiul financiar 2018
(conform Regulamentului ASF nr.5/2018)
Data raportului : 30.09.2018

Raportul trimestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018**
Data Raportului: **15.11.2018**
Denumirea societății: **UAMT SA ORADEA**
Sediul social: **ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud. Bihor**
Numărul de telefon/fax: **0259 451026; 0359 401677**
Codul unic de înregistrare la O.R.C.: **J05/173/1991**
Capital social subscris și vărsat: **17.766.860 lei**
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: **Bursa de Valori București**

Acest Raport trimestrial cuprinde:

- 1) Situațiile financiare la data de 30.09.2018, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
 - Situația poziției financiare la 30.09.2018
 - Situația rezultatului global la 30.09.2018
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare încheiate la 30.09.2018
- 3) Indicatorii economico-financiarți menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim. III 2018 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de Administratie
Doina Olimpia Stanciu



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE La: 30.09.2018

	30/09/2018	01/01/2018
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	67.665.208	71.030.342
Alte imobilizări necorporale	1.440.270	1.523.561
Investiții imobiliare	1.209.897	1.297.626
Active financiare	4.500.500	4.502.000
Total active necurente	74.815.875	78.353.529
Active curente		
Stocuri	31.320.287	27.964.512
Creanțe comerciale	44.232.987	45.009.462
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe	6.113.383	2.668.239
Numerar și echivalent în numerar	13.240.064	9.324.286
Total active curente	94.906.721	84.966.499
Venituri în avans (subvenții)	3.968.766	4.864.426
Total active	165.753.830	158.455.602
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17.766.860	17.766.860
Rezerve	39.168.662	33.405.068
Rezultat reportat	5.775.158	5.008.540
Rezultatul exercițiului	4.389.935	5.763.594
Alte rezerve și acțiuni proprii	35.897.058	36.663.676
Total capitaluri proprii	102.997.673	98.607.738
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	13.988.362	9.795.075
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	34.170	34.170
Alte datorii necurente	26.340	0
Total datorii necurente	14.048.872	9.829.245
Datorii curente		
Datorii comerciale	21.830.277	22.440.571
Împrumuturi pe termen scurt	25.000.000	25.000.000
Taxe curente	1.226.975	1.888.634
Alte datorii curente	650.034	689.414
Total datorii curente	48.707.285	50.018.619
Total datorii	62.756.157	59.847.864
Total pasive	165.753.830	158.455.602

Director general
Răzvan Popescu

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 30.09.2018

	30/09/2018	30/09/2017
Venituri din producția vândută	126.668.641	102.323.766
Venituri din vânzarea mărfurilor	4.622.876	1.457.438
Alte venituri, inclusive variația stocurilor	521.724	5.206.730
	131.813.241	108.987.934
Consumuri de materii prime și materiale	80.594.774	65.103.044
Costul mărfurilor vândute	4.275.253	1.367.852
Cheltuieli de personal	21.313.936	18.132.686
Cheltuieli privind amortizările	6.451.712	5.414.891
Alte cheltuieli	13.666.880	12.922.347
	126.302.556	102.940.821
Rezultatul operațional	5.510.685	6.047.113
Venituri financiare	484.166	163.629
Cheltuieli financiare	677.105	473.445
Profit înainte de impozitare	5.317.746	5.737.297
Impozit pe profit	927.811	1.016.497
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	4.389.935	4.720.800
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,111	0,120

Director general
Răzvan Popescu

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

INDICATORI la 30.09.2018

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,95
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	11,84
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	12,00
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	90
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,75

Director general
Răzvan Popescu

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA

Note explicative la situatiile financiare incheiate la 30.09.2018

Entitatea care raporteaza

SC UAMT SA are sediul social în Oradea, str.Uzinelor nr.8, nr.de înregistrare la Registrul comerțului J/05/173/1991. Este o societate comerciala pe acțiuni și funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale.

Obiectul de activitate de bază al societății este fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule – cod CAEN 2932.

Acțiunile societății sunt înscrise la Cota Bursei de Valori București, categoria II, cu indicativul UAM.

La data de prezenta, societatea este deținută de următorii acționari:

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL la 30.09.2018		39.481.911	17.766.860	100%
1.	ASOCIAȚIA "PAS-UAMT"	14.081.168	6.336.526	35,66%
2.	Persoane juridice	4.673.102	2.102.896	11,84%
3.	Persoane fizice române și străine	20.727.641	9.327.438	52,50%

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută în condițiile legii de către S.C. Depozitarul central S.A. București.

Prezentarea situațiilor financiare

Situațiile financiare individuale sunt prezentate în conformitate ce cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

Moneda funcțională și de prezentare

Moneda funcțională aleasă este leul. Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Politici contabile semnificative

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale I.F.R.S.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Tranzacțiile în moneda străină

Operațiunile în moneda străină sunt înregistrate în lei la cursul de schimb valutar la data decontării tranzacțiilor. La finele fiecărei perioade, datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a perioadei în cauză.

Instrumentele financiare

Societatea deține ca active financiare nederivate: creanțe comerciale, și numerar și echivalente de numerar.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt active care:

- sunt deținute de o societate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției cum sunt materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, costurile reprezentând salariile angajaților, contribuțiile legale și alte cheltuieli legate de acestea, care rezultă direct din construcția imobilizării corporale, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile inițiale de livrare și manipulare, costurile de instalare și asamblare, costurile de testare a funcționării corecte a activului, onorarii profesionale și comisioane achitate în legătură cu activul, costul proiectării produselor și obținerea autorizațiilor necesare;

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc:

- ca și cheltuieli în perioada în care au fost efectuate dacă acestea sunt considerate reparații sau scopul acestor cheltuieli este acela de a asigura utilizarea continuă a imobilizării cu menținerea parametrilor tehnici inițiali; sau
- ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă se îndeplinesc condițiile pentru a fi considerate investiții asupra mijloacelor fixe.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu punerea în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Societatea calculează și înregistrează în contabilitate amortizarea imobilizărilor corporale concesionate, închiriate sau date în locație de gestiune.

Terenurile nu se amortizează.

Imobilizări necorporale

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de societate;
- fondul comercial;
- alte imobilizări necorporale;
- avansuri acordate pentru imobilizări necorporale;
- imobilizările necorporale în curs de execuție.

Amortizarea imobilizărilor necorporale se alocă pe o bază sistematică de-a lungul celei mai bune estimări a duratei sale de viață.

Metoda de amortizare a imobilizărilor necorporale este metoda liniară.

Elementele de natura stocurilor

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție diminuează costul de achiziție al bunurilor.

În determinarea costului de producție se utilizează metoda costului standard, ținând seama de nivelurile normale ale materialelor și consumabilelor, manoperei, eficienței și capacității de producție.

Nivelurile considerate normale ale consumului de materiale se revizuiesc la un interval de 12 luni.

Venituri

Veniturile reprezintă creșteri de avantaje economice, intervenite în cursul exercițiului, care au generat o majorare a capitalurilor proprii sub alte forme decât cele care exprimă aporturi noi ale proprietarilor întreprinderii.

Veniturile se recunosc pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli

Cheltuielile societății reprezintă sumele plătite sau de plătit.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, astfel:

Conturile sintetice de cheltuieli care cuprind mai multe elemente cu regim de deductibilitate fiscală diferită se dezvoltă în analitice, astfel încât fiecare analitic să reflecte conținutul specific.

Datoriile societății

Datoriile societății se evidențiază în contabilitate pe seama conturilor de terți.

Contabilitatea furnizorilor și a celorlalte datorii se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Drepturile de personal se înregistrează în contabilitate cu reținerea contribuțiilor

Impozitul pe profit de plată trebuie recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite.

Evaluarea datoriilor exprimate în valută și a celor cu decontare în lei în funcție de cursul unei valute se face la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Reducerile comerciale și financiare

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale acordate clienților ajustează în sensul reducerii suma veniturilor aferente tranzacției.

Activele și datoriile contingente

Activele și datoriile contingente se prezintă în notele explicative în cazul în care este probabilă apariția unor intrări de beneficii economice.

Evenimentele ulterioare întocmirii situațiilor financiare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Acestea se prezintă în note atunci când sunt considerate semnificative.

Prezentarea situației economico – financiare pe baza elementelor de bilanț

	30/09/2018	01/01/2018
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	67.665.208	71.030.342
Alte imobilizări necorporale	1.440.270	1.523.561
Investiții imobiliare	1.209.897	1.297.626
Active financiare	4.500.500	4.502.000
Total active necurente	74.815.875	78.353.529
Active curente		
Stocuri	31.320.287	27.964.512
Creanțe comerciale	44.232.987	45.009.462
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe	6.113.383	2.668.239
Numerar și echivalent în numerar	13.240.064	9.324.286
Total active curente	94.906.721	84.966.499
Venituri în avans (subvenții)	3.968.766	4.864.426
Total active	165.753.830	158.455.602
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17.766.860	17.766.860
Rezerve	39.168.662	33.405.068
Rezultat reportat	5.775.158	5.008.540
Rezultatul exercițiului	4.389.935	5.763.594
Alte rezerve și acțiuni proprii	35.897.058	36.663.676
Total capitaluri proprii	102.997.673	98.607.738
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	13.988.362	9.795.075
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	34.170	34.170
Alte datorii necurente	26.340	0
Total datorii necurente	14.048.872	9.829.245
Datorii curente		
Datorii comerciale	21.830.277	22.440.571
Împrumuturi pe termen scurt	25.000.000	25.000.000
Taxe curente	1.226.975	1.888.634
Alte datorii curente	650.034	689.414
Total datorii curente	48.707.285	50.018.619
Total datorii	62.756.157	59.847.864
Total pasive	165.753.830	158.455.602

Prezentarea situației financiar – contabile pe baza contului de profit și pierdere

	30/09/2018	30/09/2017
Venituri din producția vândută	126.668.641	102.323.766
Venituri din vânzarea mărfurilor	4.622.876	1.457.438
Alte venituri, inclusive variația stocurilor	521.724	5.206.730
	131.813.241	108.987.934
Consumuri de materii prime și materiale	80.594.774	65.103.044
Costul mărfurilor vândute	4.275.253	1.367.852
Cheltuieli de personal	21.313.936	18.132.686
Cheltuieli privind amortizările	6.451.712	5.414.891
Alte cheltuieli	13.666.880	12.922.347
	126.302.556	102.940.821
Rezultatul operațional	5.510.685	6.047.113
Venituri financiare	484.166	163.629
Cheltuieli financiare	677.105	473.445
Profit înainte de impozitare	5.317.746	5.737.297
Impozit pe profit	927.811	1.016.497
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	4.389.935	4.720.800
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,111	0,120

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,95
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	11.84
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	12,00
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	90
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,75

Evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta activitatea societății

Mediul de afaceri specific este afectat de fluctuațiile pieței de profil. Produsele industriei de automobile au un grad înalt de tehnicitate și complexitate, fapt ce se reflectă în prețul ridicat al acestora, iar decizia de achiziție a acestui tip de produs scump este influențată de politicile de favorizare/descurajare a consumului.

Toate acestea nu afectează capacitatea societății de a accesa noi împrumuturi și de a refinanța cele deja obținute, în termenele și condițiile aferente tranzacțiilor anterioare sau mai favorabile.

Cu toate acestea, debitorii societății pot fi afectați de nivelul scăzut de lichiditate disponibil, care ar putea afecta capacitatea acestora de a rambursa datoriile scadente, ceea ce va avea un impact asupra capacității de previzionare a fluxurilor de numerar.

Societatea nu poate previziona toate evenimentele care ar avea un impact asupra sectorului de profil sau financiar și nici efectele ce ar interveni asupra situațiilor financiare.

Societatea nu poate estima efectele asupra situațiilor financiare a fluctuațiilor viitoare ale pieței de profil, a scăderilor viitoare a lichidităților pe piața financiară, a devalorizării activelor financiare, ori contracția pieței creditului, ori creșterea volatilității monedei.

Cu toate acestea, societatea consideră că, în condițiile specifice ale pieței pe care acționează, caracterizată printr-o specializare puternică a participanților și un număr scăzut al acestora, evaluarea și gestionarea riscului poate fi realizată prin monitorizarea zilnică a fluxurilor de intrare și ieșire a numerarului și prin realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea netă.

Societatea nu face obiectul unor cerințe de capital impuse din exterior.

Director General,
Contabil,
Răzvan Popescu

Șef Depart. Financiar-
Mircea BONTA