



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 17.766.860,00 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF nr.5 / 2018

Raportul trimestrial conform:	Regulamentului ASF nr.5/2018
Data Raportului:	15.05.2019
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:	17.766.859,95 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	Bursa de Valori București

Acest Raport trimestrial cuprinde:

- 1) Situațiile financiare la data de 31.03.2019, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
 - Situația poziției financiare la 31.03.2019
 - Situația rezultatului global la 31.03.2019
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare încheiate la 31.03.2019
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim. I 2019 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: 31.03.2019

	3/31/2019	12/31/2018
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	72,139,762	73,607,775
Alte imobilizări necorporal	3,565,884	3,591,414
Investiții imobiliare	7,389	1,180,654
Alte active (biologice, financiare, etc)	4,500,000	4,500,000
Total active necurente	80,213,035	82,879,843
Active curente		
Stocuri	26,248,660	33,057,456
Creanțe comerciale	55,605,452	46,745,708
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe din care:	5,011,131	3,359,158
Creante privind impozitul pe profit curent	184,680	420,141
Numerar și echivalent în numerar	9,258,088	9,720,198
Total active curente	96,123,331	92,882,520
Venituri în avans (subvenții)	3,381,832	3,670,212
Total active	172,954,534	172,092,151
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	39,168,662	39,168,662
Rezultat reportat	8,262,084	6,037,477
Rezultatul exercițiului	1,116,301	1,977,555
Alte rezerve și acțiuni proprii	35,387,687	35,634,739
Total capitaluri proprii	101,701,594	100,585,293
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	18,145,094	19,404,405
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	0	0
Total datorii necurente	18,145,094	19,404,405
Datorii curente		
Datorii comerciale	24,920,956	24,688,545
Împrumuturi pe termen scurt	24,982,895	24,982,895
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	2,499,248	1,574,997
Alte datorii curente	704,747	856,016
Total datorii curente	53,107,846	52,102,453
Total datorii	71,252,940	71,506,858
Total pasive	172,954,534	172,092,151

Director general
Stanciu Ioan

Șef Depart.Financiar Contabil
Bonta Mircea



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: 31.03.2019

	3/31/2019	3/31/2018
Venituri din producția vândută	46,188,362	46,712,050
Venituri din vânzarea mărfurilor	1,640,551	2,042,423
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	1,650,317	-634,182
	49,479,230	48,120,291
Consumuri de materii prime și materiale	34,376,549	32,782,678
Costul mărfurilor vândute	1,212,401	1,931,543
Cheltuieli de personal	7,347,141	6,963,535
Cheltuieli privind amortizările	2,158,152	2,146,852
Alte cheltuieli	2,853,117	1,328,093
	47,947,360	45,152,701
Rezultatul operațional	1,531,870	2,967,590
Venituri financiare	94,850	78,753
Cheltuieli financiare	274,959	185,581
Profit înainte de impozitare	1,351,761	2,860,762
Impozit pe profit	235,460	525,892
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	1,116,301	2,334,870
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.028	0.059

Director general
Stanciu Ioan

Șef Depart.Financiar Contabil
Bonta Mircea

Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2019

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.

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

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

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL la 31.03.2019		39,481,911	17,766,860	100%
1	Stanciu Ioan	25,823,588	11,620,615	65.41%
2	Persoane fizice	8,922,459	4,015,107	22.60%
3	Persoane juridice	4,735,864	2,131,139	12.00%

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 perioadei, 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

	3/31/2019	12/31/2018
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	72,139,762	73,607,775
Alte imobilizări necorporal	3,565,884	3,591,414
Investiții imobiliare	7,389	1,180,654
Alte active (biologice, financiare, etc)	4,500,000	4,500,000
Total active necurente	80,213,035	82,879,843
Active curente		
Stocuri	26,248,660	33,057,456
Creanțe comerciale	55,605,452	46,745,708
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe din care:	5,011,131	3,359,158
Creante privind impozitul pe profit curent	184,680	420,141
Numerar și echivalent în numerar	9,258,088	9,720,198
Total active curente	96,123,331	92,882,520
Venituri în avans (subvenții)	3,381,832	3,670,212
Total active	172,954,534	172,092,151
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	39,168,662	39,168,662
Rezultat reportat	8,262,084	6,037,477
Rezultatul exercițiului	1,116,301	1,977,555

Alte rezerve și acțiuni proprii	35,387,687	35,634,739
Total capitaluri proprii	101,701,594	100,585,293
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	18,145,094	19,404,405
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	0	0
Total datorii necurente	18,145,094	19,404,405
Datorii curente		
Datorii comerciale	24,920,956	24,688,545
Împrumuturi pe termen scurt	24,982,895	24,982,895
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	2,499,248	1,574,997
Alte datorii curente	704,747	856,016
Total datorii curente	53,107,846	52,102,453
Total datorii	71,252,940	71,506,858
Total pasive	172,954,534	172,092,151

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

	3/31/2019	3/31/2018
Venituri din producția vândută	46,188,362	46,712,050
Venituri din vânzarea mărfurilor	1,640,551	2,042,423
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	1,650,317	-634,182
	49,479,230	48,120,291
Consumuri de materii prime și materiale	34,376,549	32,782,678
Costul mărfurilor vândute	1,212,401	1,931,543
Cheltuieli de personal	7,347,141	6,963,535
Cheltuieli privind amortizările	2,158,152	2,146,852
Alte cheltuieli	2,853,117	1,328,093
	47,947,360	45,152,701
Rezultatul operațional	1,531,870	2,967,590
Venituri financiare	94,850	78,753
Cheltuieli financiare	274,959	185,581
Profit înainte de impozitare	1,351,761	2,860,762
Impozit pe profit	235,460	525,892
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	1,116,301	2,334,870
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.028	0.059

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente /Datorii curente	1.81
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital propriu x 100	17.84
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital angajat x100	15.14
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți /Cifra de afaceri x 90	95 (nr. de zile)
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0.60 (nr. de ori)

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,
Ioan Stanciu

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 31.03.2019

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,81
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	17,84
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	15,14
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	95
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,60

Director general
Stanciu Ioan

Șef Depart.Financiar Contabil
Bonta Mircea

