



**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 A.S.F. nr. 5/2018**

Raportul trimestrial conform:	<b>Regulamentului ASF nr.5/2018</b>
Data Raportului:	<b>15.11.2023</b>
Denumirea societății:	<b>UAMT SA ORADEA</b>
Sediul social:	<b>ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud. Bihor</b>
Numărul de telefon/fax:	<b>0259 451026; 0359 401677</b>
Codul unic de înregistrare la O.R.C.:	<b>J05/173/1991</b>
Capital social subscris și vărsat:	<b>17.766.860 lei</b>
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	<b>Bursa de Valori București</b>

Acest Raport trimestrial cuprinde:

- 1) Situațiile financiare interimare la data de 30.09.2023, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
  - Situația poziției financiare la 30.09.2023
  - Situația rezultatului global la 30.09.2023
  - Situația modificării capitalurilor la 30.09.2023
  - Situația fluxurilor de trezorerie la 30.09.2023
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare interimare la 30.09.2023
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

\*Menționăm că situațiile financiare pe trim. III 2023 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de Administratie

Olimpia Doina 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: 30.09.2023

- lei -

	30.09.2023	01.01.2023
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	50,409,647	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	964,941	1,476,248
Investiții imobiliare	435,722	435,722
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	0	0
<b>Total active necurente</b>	<b>51,810,310</b>	<b>53,512,142</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	21,085,246	19,455,797
Creanțe comerciale	4,726,826	11,026,660
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe din care:	2,418,041	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	9,554,932	8,631,513
<b>Total active curente</b>	<b>37,785,045</b>	<b>41,956,752</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>426,906</b>	<b>426,906</b>
<b>Total active</b>	<b>89,168,449</b>	<b>95,041,988</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,191,064	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	39,639	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,538,749	27,145,125
Acțiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,025,198	-5,122,218
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>67,928,497</b>	<b>67,791,838</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,448,007	14,448,439
Datorii comerciale	487,935	465,697
<b>Total datorii necurente</b>	<b>12,935,941</b>	<b>14,914,136</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	2,530,544	6,197,804
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	569,747	797,052
Alte datorii curente	178,522	218,940
Datorii de impozit amanat	5,025,198	5,122,218
<b>Total datorii curente</b>	<b>8,304,010</b>	<b>12,336,014</b>
<b>Total datorii</b>	<b>21,239,952</b>	<b>27,250,150</b>
<b>Total pasive</b>	<b>89,168,449</b>	<b>95,041,988</b>

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart. Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ



# 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: 30.09.2023

	30.09.2023	- lei - 30.09.2022
Venituri din producția vândută	29,086,797	58,412,333
Venituri din vânzarea mărfurilor	405,995	2,115,783
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	2,723,150	4,428,626
	<b>32,215,942</b>	<b>64,956,742</b>
Consumuri de materii prime și materiale	16,958,024	44,016,302
Costul mărfurilor vândute	371,039	2,063,024
Cheltuieli de personal	7,174,844	11,217,329
Cheltuieli privind amortizările	3,015,859	3,965,027
Alte cheltuieli	4,013,918	4,869,433
	<b>31,533,684</b>	<b>66,131,115</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>682,258</b>	<b>-1,174,373</b>
Venituri financiare	117,801	289,515
Cheltuieli financiare	760,420	619,538
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>39,639</b>	<b>-1,504,396</b>
Impozit pe profit	0	188,395
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>39,639</b>	<b>-1,504,396</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>0.001</b>	<b>-0.038</b>

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ



# 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 MODIFICĂRII CAPITALURILOR

La: 30.09.2023

-lei-

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Acțiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizarea profitului	Impozit pe profit amânat	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>	<b>17,766,860</b>	<b>28,460,491</b>	<b>1,315,366</b>	<b>42,799,511</b>	<b>15,098,989</b>	<b>301,549</b>	<b>0</b>	<b>-5,122,218</b>	<b>67,791,838</b>
<b>Profit sau pierdere</b>	<b>0</b>	<b>-606,376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>907,925</b>	<b>-261,910</b>	<b>0</b>	<b>97,020</b>	<b>136,659</b>
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	301,549	-301,549	0	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-606,376	0	0	606,376	0	0	0	0
- rezultatul exercițiului curent	0	0	0	0		39,639		0	39,639
- repartizarea profitului la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare rezultat reportat la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare impozit pe profit la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- rezultat reportat provenit din erori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- acțiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- impozit pe profit amânat	0	0	0	0	0	0	0	97,020	97,020
- surplus din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tranzacții cu proprietarii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dividende acordate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sold la 30.09.2023</b>	<b>17,766,860</b>	<b>27,854,115</b>	<b>1,315,366</b>	<b>42,799,511</b>	<b>14,191,064</b>	<b>39,639</b>	<b>0</b>	<b>-5,025,198</b>	<b>67,928,497</b>

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ



# 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 FLUXURILOR DE TREZORERIE

La: 30.09.2023

	- lei -	
	30.09.2023	30.09.2022
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasări de la clienți	41,943,926	62,302,534
Plăți către furnizori	27,390,094	45,818,716
Plăți către angajați	3,961,643	6,232,404
Plăți către bugetul statului	5,767,952	9,006,548
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>4,824,237</b>	<b>1,244,866</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiții</b>		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări	1,274,518	3,887,906
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	70,182	0
Dobânzi încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-1,204,336</b>	<b>-3,887,906</b>
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>		
Incasări de împrumuturi	0	9,972,960
Dobânzi plătite și restituiri de împrumuturi	2,696,482	4,000,887
Dividende plătite	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-2,696,482</b>	<b>5,972,073</b>
<b>Creștere/(Scădere) netă a trezoreriei</b>	<b>923,419</b>	<b>3,329,033</b>
<b>Numerar și echivalent de numerar la începutul perioadei</b>	<b>8,631,513</b>	<b>5,574,591</b>
<b>Numerar și echivalent de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>9,554,932</b>	<b>8,903,624</b>

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ

## Note explicative la situațiile financiare încheiate la 30.09.2023

### Entitatea care raportează

SC UAMT SA are sediul social în Oradea, str.Uzinelor nr.8, nr. de înregistrare la Registrul comerțului J05/173/1991. Este o societate comercială 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 prezentei, societatea este deținută de următorii acționari:

	<b>Acționari</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoare (lei)</b>	<b>Procente</b>
	<b>TOTAL la 30.09.2023</b>	<b>39,481,911</b>	<b>17,766,860</b>	<b>100%</b>
1	Stanciu Ioan	25,823,588	11,620,615	65.41%
2	Persoane fizice	8,647,964	3,891,584	21.90%
3	Persoane juridice	5,010,359	2,254,661	12.69%

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 cu 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.

## **SC UAMT SA**

### **NOTE EXPLICATIVE - Raportările Financiare pentru trimestrul III 2023**

(Toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este indicat altfel)

#### **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.



**SC UAMT SA****NOTE EXPLICATIVE - Raportările Financiare pentru trimestrul III 2023**

(Toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este indicat altfel)

**Prezentarea situației economico – financiare pe baza elementelor de bilanț**

		- lei -
	30.09.2023	01.01.2023
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	50,409,647	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	964,941	1,476,248
Investiții imobiliare	435,722	435,722
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	0	0
<b>Total active necurente</b>	<b>51,810,310</b>	<b>53,512,142</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	21,085,246	19,455,797
Creanțe comerciale	4,726,826	11,026,660
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe din care:	2,418,041	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	9,554,932	8,631,513
<b>Total active curente</b>	<b>37,785,045</b>	<b>41,956,752</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>426,906</b>	<b>426,906</b>
<b>Total active</b>	<b>89,168,449</b>	<b>95,041,988</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,191,064	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	39,639	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,538,749	27,145,125
Acțiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,025,198	-5,122,218
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>67,928,497</b>	<b>67,791,838</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,448,007	14,448,439
Datorii comerciale	487,935	465,697
<b>Total datorii necurente</b>	<b>12,935,941</b>	<b>14,914,136</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	2,530,544	6,197,804
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	569,747	797,052
Alte datorii curente	178,522	218,940
Datorii de impozit amânat	5,025,198	5,122,218
<b>Total datorii curente</b>	<b>8,304,010</b>	<b>12,336,014</b>
<b>Total datorii</b>	<b>21,239,952</b>	<b>27,250,150</b>
<b>Total pasive</b>	<b>89,168,449</b>	<b>95,041,988</b>

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

	30.09.2023	- lei - 30.09.2022
Venituri din producția vândută	29,086,797	58,412,333
Venituri din vânzarea mărfurilor	405,995	2,115,783
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	2,723,150	4,428,626
	<b>32,215,942</b>	<b>64,956,742</b>
Consumuri de materii prime și materiale	16,958,024	44,016,302
Costul mărfurilor vândute	371,039	2,063,024
Cheltuieli de personal	7,174,844	11,217,329
Cheltuieli privind amortizările	3,015,859	3,965,027
Alte cheltuieli	4,013,918	4,869,433
	<b>31,533,684</b>	<b>66,131,115</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>682,258</b>	<b>-1,174,373</b>
Venituri financiare	117,801	289,515
Cheltuieli financiare	760,420	619,538
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>39,639</b>	<b>-1,504,396</b>
Impozit pe profit	0	188,395
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>39,639</b>	<b>-1,504,396</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>0.001</b>	<b>-0.038</b>

## Detalierea rezultatului activității

În vederea informării depline a investitorilor, cheltuielile prezentate în Situația contabilă a Rezultatului Global sunt detaliate mai jos:

## RETRATAREA SITUATIEI REZULTATULUI TOTAL

- lei -

	30.09.2023	30.09.2022
<b>Total Venituri activitate</b>	<b>32,215,942</b>	<b>64,956,742</b>
<b>Total cheltuieli activitate</b>	<b>31,533,684</b>	<b>66,131,115</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>682,258</b>	<b>-1,174,373</b>

Venituri financiare	117,801	289,515
Cheltuieli financiare	760,420	619,538
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>39,639</b>	<b>-1,504,396</b>

Detalierea cheltuielilor	30.09.2023	30.09.2022
Directe	18,507,144.53	46,483,814.20
Indirecte	7,002,735.33	8,344,890.00
<b>Total operationale</b>	<b>25,509,879.86</b>	<b>54,828,704.20</b>
Generale	6,784,223.77	11,921,949.25
<b>Total cheltuieli</b>	<b>32,294,103.63</b>	<b>66,750,653.45</b>

Profit operational	6,823,863	10,417,553
Profit global	39,639	-1,504,396

## Indicatorii economico – financiari

- lei -

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	37,785,045	4.55
	/Datorii curente	8,304,010	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,448,007	18.33
	/Capital propriu x 100	67,928,497	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,448,007	15.49
	/Capital angajat x100	80,376,504	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	7,673,556	70 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 270	29,492,792	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	29,492,792	0.57 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	51,810,310	

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

Domeniul principal de activitate al firmei – industria automotivă – a fost puternic afectat de pandemia COVID-19. La data prezentei, efectele negative au continuat și în trimestrul III 2023, prin revenirea cu dificultate a creșterii de activitate. Acest fapt a afectat livările societății, a cărei revenire graduală e mai lentă decât estimările inițiale.

Efectele pandemiei COVID-19 din anii precedenți (sincope în fluxurile de aprovizionare, creșterea generală a prețurilor materiilor prime și energie, revenire lentă a cererii) li se adaugă incertitudinile legate de evoluția pieței ca urmare a influențelor Rusia-Ucraina și Israel-Palestina.

Suplimentar acestora, comportamentul prudential al cumpărătorilor de autoturisme a continuat în perioada arătată. 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 atât de politicile favorizare/descurajare a consumului cât și de percepția individuală a clienților asupra situației generale.

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.

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,  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ



## 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 30.09.2023

- lei -

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	37,785,045	4.55
	/Datorii curente	8,304,010	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,448,007	18.33
	/Capital propriu x 100	67,928,497	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,448,007	15.49
	/Capital angajat x100	80,376,504	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	7,673,556	70 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 270	29,492,792	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	29,492,792	0.57 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	51,810,310	

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ