



**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>15.05.2024</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 31.03.2024, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
  - Situația poziției financiare la 31.03.2024
  - Situația rezultatului global la 31.03.2024
  - Situația modificării capitalurilor la 31.03.2024
  - Situația fluxurilor de trezorerie la 31.03.2024
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare interimare la 31.03.2024
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

\*Menționăm că situațiile financiare pe trim. I 2024 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: 31.03.2024

- lei -

	31.03.2024	01.01.2024
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	53,193,562	53,450,622
Alte imobilizări necorporal	674,701	820,666
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>54,303,985</b>	<b>54,707,010</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	25,330,906	23,291,092
Creanțe comerciale	5,646,474	5,495,345
Cheltuieli în avans	276,936	0
Alte creanțe din care:	2,641,251	2,414,308
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	1,967,116	4,358,726
<b>Total active curente</b>	<b>35,862,683</b>	<b>35,559,471</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>426,906</b>	<b>426,906</b>
<b>Total active</b>	<b>89,739,762</b>	<b>89,839,575</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	-17,803,002	-17,924,649
Rezultatul exercițiului	13,289	84,903
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	30,235,591	30,272,335
Acțiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,616,693	-5,622,572
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>67,395,556</b>	<b>67,376,388</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	9,850,208	11,772,994
Datorii comerciale	487,558	442,968
<b>Total datorii necurente</b>	<b>10,337,766</b>	<b>12,215,962</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	5,846,853	3,972,045
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	378,667	477,578
Alte datorii curente	164,227	175,030
Datorii de impozit amânat	5,616,693	5,622,572
<b>Total datorii curente</b>	<b>12,006,440</b>	<b>10,247,225</b>
<b>Total datorii</b>	<b>22,344,206</b>	<b>22,463,187</b>
<b>Total pasive</b>	<b>89,739,762</b>	<b>89,839,575</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: 31.03.2024

	- lei -	
	31.03.2024	31.03.2023
Venituri din producția vândută	7,926,346	12,582,529
Venituri din vânzarea mărfurilor	204,943	140,383
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	2,126,182	305,364
	<b>10,257,471</b>	<b>13,028,276</b>
Consumuri de materii prime și materiale	6,009,592	8,621,079
Costul mărfurilor vândute	176,905	123,880
Cheltuieli de personal	2,348,055	2,520,481
Cheltuieli privind amortizările	927,037	1,040,424
Alte cheltuieli	605,762	420,294
	<b>10,067,351</b>	<b>12,726,158</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>190,120</b>	<b>302,118</b>
Venituri financiare	5,825	58,206
Cheltuieli financiare	182,656	272,208
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>13,289</b>	<b>88,116</b>
Impozit pe profit	0	0
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>13,289</b>	<b>88,116</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (RON/acțiune)	<b>0.000</b>	<b>0.002</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: 31.03.2024

- lei -

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizarea profitului	Impozit pe profit amanat	Total
Sold la 1 ianuarie 2024	17,766,860	31,587,701	1,315,366	42,799,511	-17,924,649	84,903	0	-5,622,572	67,376,388
Profit sau pierdere	0	-36,744	0	0	121,647	-71,614	0	5,879	19,168
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	84,903	-84,903	0	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-36,744	0	0	36,744	0	0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0		13,289		0	13,289
- 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
- actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- impozit pe profit amanat	0	0	0	0	0	0	0	5,878	5,879
- surplus din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tranzactii cu proprietarii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- dividende acordate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31.03.2024	17,766,860	31,550,957	1,315,366	42,799,511	-17,803,002	13,289	0	-5,616,693	67,395,556

Director General  
Ioan STANCIU

Şef 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: 31.03.2024

	- lei -	
	31.03.2024	31.03.2023
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	9,513,869	15,719,014
Plati catre furnizori	5,936,185	10,071,540
Plati catre angajati	1,232,335	1,374,735
Plati catre bugetul statului	1,678,366	2,393,703
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>666,983</b>	<b>1,879,036</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	956,139	444,414
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>-956,139</b>	<b>-444,414</b>
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
Incasari de imprumuturi	0	0
Dobanzi platite si restituiuri de imprumuturi	2,102,454	915,568
Dividende platite	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>-2,102,454</b>	<b>-915,568</b>
<b>Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei</b>	<b>-2,391,610</b>	<b>519,054</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>4,358,726</b>	<b>8,631,513</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>1,967,116</b>	<b>9,150,567</b>

Director General  
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ

**Note explicative la situațiile financiare încheiate la 31.03.2024****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:

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL la 31.03.2024		<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	8,706,214	3,917,796	22,05%
3	Persoane juridice	4,952,109	2,228,449	12,54%

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 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

	- lei -	
	31.03.2024	01.01.2024
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	53,193,562	53,450,622
Alte imobilizări necorporal	674,701	820,666
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>54,303,985</b>	<b>54,707,010</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	25,330,906	23,291,092
Creanțe comerciale	5,646,474	5,495,345
Cheltuieli în avans	276,936	0
Alte creanțe din care:	2,641,251	2,414,308
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	1,967,116	4,358,726
<b>Total active curente</b>	<b>35,862,683</b>	<b>35,559,471</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>426,906</b>	<b>426,906</b>
<b>Total active</b>	<b>89,739,762</b>	<b>89,839,575</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	-17,803,002	-17,924,649
Rezultatul exercițiului	13,289	84,903
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	30,235,591	30,272,335
Acțiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,616,693	-5,622,572
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>67,395,556</b>	<b>67,376,388</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	9,850,208	11,772,994
Datorii comerciale	487,558	442,968
<b>Total datorii necurente</b>	<b>10,337,766</b>	<b>12,215,962</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	5,846,853	3,972,045
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	378,667	477,578
Alte datorii curente	164,227	175,030
Datorii de impozit amânat	5,616,693	5,622,572
<b>Total datorii curente</b>	<b>12,006,440</b>	<b>10,247,225</b>
<b>Total datorii</b>	<b>22,344,206</b>	<b>22,463,187</b>
<b>Total pasive</b>	<b>89,739,762</b>	<b>89,839,575</b>

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

	- lei -	
	31.03.2024	31.03.2023
Venituri din producția vândută	7,926,346	12,582,529
Venituri din vânzarea mărfurilor	204,943	140,383
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	2,126,182	305,364
	<b>10,257,471</b>	<b>13,028,276</b>
Consumuri de materii prime și materiale	6,009,592	8,621,079
Costul mărfurilor vândute	176,905	123,880
Cheltuieli de personal	2,348,055	2,520,481
Cheltuieli privind amortizările	927,037	1,040,424
Alte cheltuieli	605,762	420,294
	<b>10,067,351</b>	<b>12,726,158</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>190,120</b>	<b>302,118</b>
Venituri financiare	5,825	58,206
Cheltuieli financiare	182,656	272,208
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>13,289</b>	<b>88,116</b>
Impozit pe profit	0	0
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>13,289</b>	<b>88,116</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (RON/acțiune)	<b>0.000</b>	<b>0.002</b>

**SC UAMT SA****NOTE EXPLICATIVE - Raportările Financiare pentru trimestrul I 2024**

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

**Detalierea rezultatului activității**

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

**RETRATAREA SITUAȚIEI REZULTATULUI TOTAL**

- lei -

	31.03.2024	31.03.2023
<b>Total Venituri activitate</b>	<b>10,263,296</b>	<b>13,086,482</b>
<b>Total cheltuieli activitate</b>	<b>10,250,007</b>	<b>12,998,366</b>
<b>Rezultat activitate</b>	<b>13,289</b>	<b>88,116</b>

Venituri financiare	5,825	58,206
Cheltuieli financiare	182,656	272,208
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>-163,542</b>	<b>-125,886</b>

<b>Detalierea cheltuielilor</b>	<b>31.03.2024</b>	<b>31.03.2023</b>
Directe	5,700,891	7,990,224
Indirecte	1,525,138	2,663,548
<b>Total operationale</b>	<b>7,226,029</b>	<b>10,653,772</b>
Generale	3,206,634	2,616,802
<b>Total cheltuieli</b>	<b>10,432,663</b>	<b>13,270,574</b>

Profit operational	3,043,092	2,490,916
Profit global	-163,542	-125,886

**Indicatorii economico – financiari**

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>Valori</b>	<b>Rezultat</b>
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	35,862,683	2.99
	/Datorii curente	12,006,440	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	9,850,208	14.62
	/Capital propriu x 100	67,395,556	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	9,850,208	12.75
	/Capital angajat x100	77,245,764	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	5,346,748	178 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	8,131,289	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	8,131,289	0.15 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	54,303,985	

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

Domeniul principal de activitate al firmei – industria automotive – a fost puternic afectat de pandemia COVID-19. La data prezentei, efectele negative au continuat și în trimestrul I 2024. Acest fapt a afectat livrările societății, a cărei revenire graduală e mai lentă decât estimările inițiale.

## SC UAMT SA

### NOTE EXPLICATIVE - Raportările Financiare pentru trimestrul I 2024

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

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 31.03.2024

- lei -

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	35,862,683	2.99
	/Datorii curente	12,006,440	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	9,850,208	14.62
	/Capital propriu x 100	67,395,556	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	9,850,208	12.75
	/Capital angajat x100	77,245,764	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	5,346,748	178 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	8,131,289	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	8,131,289	0.15 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	54,303,985	

Director General  
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil  
Anamaria MASGRAS-DENUȚ