



**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:                                     | <b>Regulamentului ASF nr.5/2018</b>     |
| Data Raportului:  | <b>15.11.2019</b>                       |
| Denumirea societății:   | <b>UAMT SA ORADEA</b>                   |
| Sediul social:  | <b>ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud.</b> |
| <b>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 la data de 30.09.2019, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
  - Situația poziției financiare la 30.09.2019
  - Situația rezultatului global la 30.09.2019
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare încheiate la 30.09.2019
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

\*Menționăm că situațiile financiare pe trim. III 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: 30.09.2019

|  | 30/09/2019         | 1/1/2019           |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                      |                    |                    |
| <b>Active necurente</b>                            |                    |                    |
| Imobilizări corporale                              | 69,126,899         | 73,607,775         |
| Alte imobilizări necorporal                        | 3,545,846          | 3,591,414          |
| Investiții imobiliare                              | 0                  | 1,180,654          |
| Alte active (biologice, financiare, etc)           |                    |                    |
| 21   | 4,500,000          | 4,500,000          |
| Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing | 714,293            |                    |
| <b>Total active necurente</b>                      | <b>77,887,038</b>  | <b>82,879,843</b>  |
| <b>Active curente</b>                              |                    |                    |
| Stocuri  | 29,442,273         | 33,057,456         |
| Creanțe comerciale                                 | 39,748,593         | 46,745,708         |
| Cheltuieli în avans                                | 1,035,840          | 0                  |
| Alte creanțe din care:                             | 2,922,235          | 3,359,158          |
| Cheltuieli privind impozitul pe profit curent      | 291,273            | 420,141            |
| Numerar și echivalent în numerar                   | 12,407,502         | 9,720,198          |
| <b>Total active curente</b>                        | <b>85,556,443</b>  | <b>92,882,520</b>  |
| <b>Venituri în avans (subvenții)</b>               | <b>2,814,745</b>   | <b>3,670,212</b>   |
| <b>Total active</b>                                | <b>160,628,736</b> | <b>172,092,151</b> |
| <b>Capitaluri proprii și datorii</b>               |                    |                    |
| <b>Capitaluri proprii</b>                          |                    |                    |
| Capital social                                     | 17,766,860         | 17,766,860         |
| Rezerve  | 42,617,844         | 39,168,662         |
| Rezultat reportat                                  | 6,759,372          | 6,037,477          |
| Rezultatul exercițiului                            | 1,567,912          | 1,977,555          |
| Repartizarea profitului                            | 1,471,627          | 0                  |
| Alte rezerve și acțiuni proprii                    | 34,912,844         | 35,634,739         |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                    | <b>102,153,205</b> | <b>100,585,293</b> |
| <b>Datorii necurente</b>                           |                    |                    |
| Împrumuturi primite pe termen lung                 | 16,143,413         | 19,404,405         |
| Alte datorii pe termen lung                        |                    | 0                  |
| Datorii de impozit amanat                          | 0                  | 0                  |
| Alte datorii necurente                             | 0                  | 0                  |
| <b>Total datorii necurente</b>                     | <b>16,143,413</b>  | <b>19,404,405</b>  |
| <b>Datorii curente</b>                             |                    |                    |
| Datorii comerciale                                 | 14,385,567         | 24,688,545         |
| Împrumuturi pe termen scurt                        | 24,982,895         | 24,982,895         |
| Provizioane pe termen scurt                        | 0                  | 0                  |
| Taxe curente                                       | 1,890,695          | 1,574,997          |
| Alte datorii curente                               | 1,072,961          | 856,016            |
| <b>Total datorii curente</b>                       | <b>42,332,118</b>  | <b>52,102,453</b>  |
| <b>Total datorii</b>                               | <b>58,475,531</b>  | <b>71,506,858</b>  |
| <b>Total pasive</b>                                | <b>160,628,736</b> | <b>172,092,151</b> |

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

## SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 30.09.2019

|  | 30/09/2019         | 30/09/2018         |
|--|--------------------|--------------------|
| Venituri din producția vândută   | 118,145,089        | 126,668,641        |
| Venituri din vânzarea mărfurilor   | 4,367,074          | 4,622,876          |
| Alte venituri, inclusiv variația stocurilor                                    | 3,955,524          | 521,724            |
|  | <b>126,467,687</b> | <b>131,813,241</b> |
| Consumuri de materii prime și materiale  | 82,361,715         | 80,594,774         |
| Costul mărfurilor vândute  | 3,322,146          | 4,275,253          |
| Cheltuieli de personal   | 20,728,645         | 21,313,936         |
| Cheltuieli privind amortizările  | 7,348,805          | 6,451,712          |
| Alte cheltuieli  | 10,705,946         | 13,666,880         |
|  | <b>124,467,257</b> | <b>126,302,556</b> |
| <b>Rezultatul operațional</b>  | <b>2,000,430</b>   | <b>5,510,685</b>   |
| Venituri financiare  | 210,350            | 484,166            |
| Cheltuieli financiare  | 514,001            | 677,105            |
| <b>Profit înainte de impozitare</b>  | <b>1,696,779</b>   | <b>5,317,746</b>   |
| Impozit pe profit  | 128,867            | 927,811            |
| 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>1,567,912</b>   | <b>4,389,935</b>   |
| Rezultatul pe acțiune  |                    |                    |
| Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)                                    | <b>0.040</b>       | <b>0.111</b>       |

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 30.09.2019

| Denumirea indicatorului                                   | Mod de calcul                             | Rezultat |
|---|---|----------|
| 1. Indicatorul lichidității curente                       | Active curente/Datorii curente            | 2,02     |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie) | Capital împrumutat/Capital propriu x 100  | 8,76     |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare                     | Capital împrumutat/Capital angajat x 100  | 13,65    |
| 3. Viteza de rotație a debitelor - clienți                | Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270 | 94       |
| 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate              | Cifra de afaceri/Active imobilizate       | 1,57     |

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Mircea BONTA

## Note explicative la situatiile financiare incheiate la 30.09.2019

### 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 | Procente |
|---------------------|-----------------------------|---------------|----------|
| TOTAL la 30.09.2019 |                             | 39.481.911    | 100%     |
| 1.                  | Stanciu Ioan                | 25.823.588    | 65.4061% |
| 2.                  | Actionari persoane juridice | 4.735.864     | 11.995%  |
| 3.                  | Actionari persoane fizice   | 8.922.459     | 22.5989% |

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**

|  | 30/09/2019         | 1/1/2019           |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                      |                    |                    |
| <b>Active necurente</b>                            |                    |                    |
| Imobilizări corporale                              | 69,126,899         | 73,607,775         |
| Alte imobilizări necorporal                        | 3,545,846          | 3,591,414          |
| Investiții imobiliare                              | 0                  | 1,180,654          |
| Alte active (biologice, financiare, etc)           | 21 4,500,000       | 4,500,000          |
| Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing | 714,293            |                    |
| <b>Total active necurente</b>                      | <b>77,887,038</b>  | <b>82,879,843</b>  |
| <b>Active curente</b>                              |                    |                    |
| Stocuri  | 29,442,273         | 33,057,456         |
| Creanțe comerciale                                 | 39,748,593         | 46,745,708         |
| Cheltuieli in avans                                | 1,035,840          | 0                  |
| Alte creanțe din care:                             | 2,922,235          | 3,359,158          |
| Cheltuieli privind impozitul pe profit curent      | 291,273            | 420,141            |
| Numerar și echivalent în numerar                   | 12,407,502         | 9,720,198          |
| <b>Total active curente</b>                        | <b>85,556,443</b>  | <b>92,882,520</b>  |
| <b>Venituri în avans (subvenții)</b>               | <b>2,814,745</b>   | <b>3,670,212</b>   |
| <b>Total active</b>                                | <b>160,628,736</b> | <b>172,092,151</b> |
| <b>Capitaluri proprii și datorii</b>               |                    |                    |
| <b>Capitaluri proprii</b>                          |                    |                    |
| Capital social                                     | 17,766,860         | 17,766,860         |
| Rezerve  | 42,617,844         | 39,168,662         |

|                                    |                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Rezultat reportat                  | 6,759,372          | 6,037,477          |
| Rezultatul exercițiului            | 1,567,912          | 1,977,555          |
| Repartizarea profitului            | 1,471,627          | 0                  |
| Alte rezerve și acțiuni proprii    | 34,912,844         | 35,634,739         |
| <b>Total capitaluri proprii</b>    | <b>102,153,205</b> | <b>100,585,293</b> |
| <b>Datorii necurente</b>           |                    |                    |
| Împrumuturi primite pe termen lung | 16,143,413         | 19,404,405         |
| Alte datorii pe termen lung        |                    | 0                  |
| Datorii de impozit amanat          | 0                  | 0                  |
| Alte datorii necurente             | 0                  | 0                  |
| <b>Total datorii necurente</b>     | <b>16,143,413</b>  | <b>19,404,405</b>  |
| <b>Datorii curente</b>             |                    |                    |
| Datorii comerciale                 | 14,385,567         | 24,688,545         |
| Împrumuturi pe termen scurt        | 24,982,895         | 24,982,895         |
| Provizioane pe termen scurt        | 0                  | 0                  |
| Taxe curente                       | 1,890,695          | 1,574,997          |
| Alte datorii curente               | 1,072,961          | 856,016            |
| <b>Total datorii curente</b>       | <b>42,332,118</b>  | <b>52,102,453</b>  |
| <b>Total datorii</b>               | <b>58,475,531</b>  | <b>71,506,858</b>  |
| <b>Total pasive</b>                | <b>160,628,736</b> | <b>172,092,151</b> |

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

|  | 30/09/2019         | 30/09/2018         |
|--|--------------------|--------------------|
| Venituri din producția vândută   | 118,145,089        | 126,668,641        |
| Venituri din vânzarea mărfurilor   | 4,367,074          | 4,622,876          |
| Alte venituri, inclusiv variația stocurilor                                    | 3,955,524          | 521,724            |
|  | <b>126,467,687</b> | <b>131,813,241</b> |
| Consumuri de materii prime și materiale  | 82,361,715         | 80,594,774         |
| Costul mărfurilor vândute  | 3,322,146          | 4,275,253          |
| Cheltuieli de personal   | 20,728,645         | 21,313,936         |
| Cheltuieli privind amortizările  | 7,348,805          | 6,451,712          |
| Alte cheltuieli  | 10,705,946         | 13,666,880         |
|  | <b>124,467,257</b> | <b>126,302,556</b> |
| <b>Rezultatul operațional</b>  | <b>2,000,430</b>   | <b>5,510,685</b>   |
| Venituri financiare  | 210,350            | 484,166            |
| Cheltuieli financiare  | 514,001            | 677,105            |
| <b>Profit înainte de impozitare</b>  | <b>1,696,779</b>   | <b>5,317,746</b>   |
| Impozit pe profit  | 128,867            | 927,811            |
| 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>1,567,912</b>   | <b>4,389,935</b>   |



## Indicatorii economico – financiari

| Denumirea indicatorului                                   | Mod de calcul                             | Rezultat |
|---|---|----------|
| 1. Indicatorul lichidității curente                       | Active curente/Datorii curente            | 2,02     |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie) | Capital împrumutat/Capital propriu x 100  | 8,76     |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare                     | Capital împrumutat/Capital angajat x 100  | 13,65    |
| 3. Viteza de rotație a debitelor - clienți                | Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270 | 94       |
| 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate              | Cifra de afaceri/Active imobilizate       | 1,57     |

### 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