



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:	Regulamentului ASF nr.5/2018
Data Raportului:	14.05.2021
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 interimare la data de 31.03.2021, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
 - Situația poziției financiare la 31.03.2021
 - Situația rezultatului global la 31.03.2021
 - Situația modificării capitalurilor la 31.03.2021
 - Situația fluxurilor de trezorerie la 31.03.2021
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare interimare la 31.03.2021
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim. I 2021 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: 31.03.2021

	31.03.2021	01.01.2021
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	63,303,157	64,537,080
Alte imobilizări necorporal	2,601,594	2,800,729
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	116,861	216,433
Total active necurente	66,021,612	67,554,242
Active curente		
Stocuri	27,433,419	26,015,792
Creanțe comerciale	13,933,300	17,370,698
Cheltuieli in avans	0	0
Alte creanțe din care:	3,526,176	3,076,820
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	11,176,790	13,694,682
Total active curente	56,069,685	60,157,992
Venituri în avans (subvenții)	1,113,486	1,397,029
Total active	120,977,811	126,315,205
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-5,106,257	8,023,717
Rezultatul exercițiului	-4,851,454	-13,374,891
Repartizarea profitului	33,403,581	33,648,498
Alte rezerve și acțiuni proprii	0	0
Impozit pe profit amanat	6,162,758	6,162,758
Total capitaluri proprii	77,849,483	82,700,937
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,775,801	12,913,399
Alte datorii pe termen lung		0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	215,381	377,751
Total datorii necurente	12,991,182	13,291,150
Datorii curente		
Datorii comerciale	7,806,478	8,038,147
Împrumuturi pe termen scurt	15,121,531	14,999,991
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	665,444	802,786
Alte datorii curente	380,935	319,436
Impozit pe profit amanat	6,162,758	6,162,758
Total datorii curente	30,137,146	30,323,118
Total datorii	43,128,328	43,614,268
Total pasive	120,977,811	126,315,205

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: 31.03.2021

	31.03.2021	31.03.2020
Venituri din producția vândută	17,933,544	27,454,656
Venituri din vânzarea mărfurilor	-211,291	1,300,344
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	-283,042	2,118,453
	17,439,211	30,873,453
Consumuri de materii prime și materiale	13,064,240	21,399,366
Costul mărfurilor vândute	529,178	1,148,268
Cheltuieli de personal	3,676,558	5,465,597
Cheltuieli privind amortizările	2,627,594	2,699,629
Alte cheltuieli	894,230	726,809
	20,791,800	31,439,669
Rezultatul operațional	-3,352,589	-566,216
Venituri financiare	6,282	34,382
Cheltuieli financiare	1,505,147	159,129
Profit înainte de impozitare	-4,851,454	-690,963
Impozit pe profit		
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	-4,851,454	-690,963
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	-0.123	-0.018

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 MODIFICĂRII CAPITALURILOR La: 31.03.2021

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizare profit	Impozit pe profit amanat	Total
Sold la 1 ian. 2021	17,766,860	34,963,864	1,315,366	42,799,511	8,023,717	-13,374,891	0	-6,162,758	82,700,937
Profit sau pierdere	0	-244,917	0	0	- 13,129,974	8,523,437	0	0	-4,851,454
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	13,374,891	-13,374,891	0	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-244,917	0	0	244,917		0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0	-5,106,247	-4,851,454	0	0	-9,957,701
- repartizare rezultat reportat 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
- 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 30 mart. 2021	17,766,860	34,718,947	1,315,366	42,799,511	-5,106,257	-4,851,454	0	-6,162,758	77,849,483

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 FLUXURILOR DE TREZORERIE

La: 31.03.2021

	31.03.2021	- lei - 31.03.2020
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	24,343,106	35,641,220
Plati catre furnizori	18,853,590	21,255,484
Plati catre angajati	1,991,337	3,046,672
Plati catre bugetul statului	3,187,385	5,144,223
Trezorerie neta din activitati de exploatare	310,794	6,194,841
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	1,396,510	82,492
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1,396,510	-82,492
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	0	0
Dobanzi platite si restituiri de imprumuturi	1,432,177	1,333,862
Dividende platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	-1,432,177	-1,333,862
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	-2,517,893	4,778,487
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	13,694,683	10,908,581
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	11,176,790	15,687,068

Director general
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA

Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2021

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 conform Depozitarului Central la 31.03.2021, din care:		39,481,911	17,766,860	100.00%
1	Stanciu Ioan	25,823,588	11,620,615	65.40%
1	Persoane fizice	8,692,642	3,911,689	22.01%
2	Persoane juridice	4,965,681	2,234,556	12.58%

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 situațiilor financiare 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

	31.03.2021	01.01.2021
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	63,303,157	64,537,080
Alte imobilizări necorporal	2,601,594	2,800,729
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	116,861	216,433
Total active necurente	66,021,612	67,554,242
Active curente		
Stocuri	27,433,419	26,015,792
Creanțe comerciale	13,933,300	17,370,698
Cheltuieli in avans	0	0
Alte creanțe din care:	3,526,176	3,076,820
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	11,176,790	13,694,682
Total active curente	56,069,685	60,157,992
Venituri în avans (subvenții)	1,113,486	1,397,029
Total active	120,977,811	126,315,205
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-5,106,257	8,023,717
Rezultatul exercițiului	-4,851,454	-13,374,891
Repartizarea profitului	33,403,581	33,648,498
Alte rezerve și acțiuni proprii	0	0
Impozit pe profit amanat	6,162,758	6,162,758
Total capitaluri proprii	77,849,483	82,700,937
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,775,801	12,913,399
Alte datorii pe termen lung		0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	215,381	377,751
Total datorii necurente	12,991,182	13,291,150
Datorii curente		
Datorii comerciale	7,806,478	8,038,147
Împrumuturi pe termen scurt	15,121,531	14,999,991
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	665,444	802,786
Alte datorii curente	380,935	319,436
Impozit pe profit amanat	6,162,758	6,162,758
Total datorii curente	30,137,146	30,323,118
Total datorii	43,128,328	43,614,268
Total pasive	120,977,811	126,315,205

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

	31.03.2021	31.03.2020
Venituri din producția vândută	17,933,544	27,454,656
Venituri din vânzarea mărfurilor	-211,291	1,300,344
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	-283,042	2,118,453
	17,439,211	30,873,453
Consumuri de materii prime și materiale	13,064,240	21,399,366
Costul mărfurilor vândute	529,178	1,148,268
Cheltuieli de personal	3,676,558	5,465,597
Cheltuieli privind amortizările	2,627,594	2,699,629
Alte cheltuieli	894,230	726,809
	20,791,800	31,439,669
Rezultatul operațional	-3,352,589	-566,216
Venituri financiare	6,282	34,382
Cheltuieli financiare	1,505,147	159,129
Profit înainte de impozitare	-4,851,454	-690,963
Impozit pe profit		
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	-4,851,454	-690,963
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	-0.123	-0.018

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	56,069,685	1.86
	/Datorii curente	30,137,146	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,130,661	14.64
	/Capital propriu x 100	89,667,502	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,775,801	14.10
	/Capital angajat x100	90,625,284	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	15,429,942	78 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	17,722,252	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	17,722,252	0.27 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	66,021,612	

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. Primele efecte au apărut începând cu ultima parte a trimestrului I 2020, prin oprirea graduală a activității de montaj la marii producători de autoturisme.

Acest fapt a afectat livrările societății, care a trecut gradual la reducerea activității de producție.

Comportamentul prudential al cumpărătorilor de autoturisme a generat un regres al activității în întreaga industrie de profil.

În plus, 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 de favorizare/descurajare a consumului cit 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,
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 31.03.2021

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	56,069,685	1.86
	/Datorii curente	30,137,146	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,130,661	14.64
	/Capital propriu x 100	89,667,502	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,775,801	14.10
	/Capital angajat x100	90,625,284	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	15,429,942	78 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	17,722,252	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	17,722,252	0.27 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	66,021,612	

Director general
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA