



S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Str.Uzinelor nr. 8
410605 ORADEA

Jud.Bihor, ROMÂNIA

Capital Social 17.766.860 lei
Nr. Reg. Com. J 05/173/1991
CIF RO 54620

Telefon 40 259 451 026; 0359 401677
Fax 40 259 462 066; 0359 401676
e-mail: uamt@office.ro

RAPORT SEMESTRIAL

pentru exercițiul financiar 2023

(conform Regulamentului ASF nr.5/2018)

Data raportului 30.06.2023

Societatea Comercială: “ UAMT ” S.A.

Sediul social: **str. Uzinelor, Nr. 8, loc. Oradea, cod poștal 410605**

Telefon: **0259451026;**

Fax: **0259462066;**

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **J05/173/1991;**

Cod de identificare fiscală: **RO 54620;**

Capitalul social subscris și vărsat: **17.766.860,00 lei**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București**

1.Situația economico-financiară**1.1 Elemente- poziție financiară**

	30.06.2023	01.01.2023
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	50,544,822	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	1,135,396	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
Total active necurente	52,115,940	53,512,142
Active curente		
Stocuri	20,336,892	19,455,797
Creanțe comerciale	9,331,122	11,026,660
Cheltuieli in avans	0	0
Alte creanțe din care:	2,480,385	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	7,620,231	8,631,513
Total active curente	39,768,630	41,956,752
Venituri în avans (subvenții)	426,906	426,906
Total active	91,457,664	95,041,988
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,392,810	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	246,869	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,740,495	27,145,125
Actiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,057,477	-5,122,218
Total capitaluri proprii	68,103,448	67,791,838
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	13,115,927	14,448,439
Datorii comerciale	479,402	465,697
Total datorii necurente	13,595,329	14,914,136
Datorii curente		
Datorii comerciale	3,942,225	6,197,804
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	594,861	797,052
Alte datorii curente	164,324	218,940
Datorii de impozit amanat	5,057,477	5,122,218
Total datorii curente	9,758,887	12,336,014
Total datorii	23,354,216	27,250,150
Total pasive	91,457,664	95,041,988

1.2 Elemente- rezultat global

	- lei -	
	30.06.2023	30.06.2022
Venituri din producția vândută	22,661,603	41,382,271
Venituri din vânzarea mărfurilor	242,460	1,538,925
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	704,689	5,601,692
	23,608,752	48,522,888
Consumuri de materii prime și materiale	12,704,238	31,210,615
Costul mărfurilor vândute	219,701	1,503,879
Cheltuieli de personal	4,908,937	7,766,292
Cheltuieli privind amortizările	2,030,420	3,746,675
Alte cheltuieli	3,048,319	3,430,950
	22,911,615	47,658,411
Rezultat activitate	697,137	864,477
Venituri financiare	91,644	35,540
Cheltuieli financiare	541,912	226,798
Profit înainte de impozitare	246,869	673,219
Impozit pe profit	0	188395
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	246,869	484,824
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.0063	0.0123

1.3 Detalierea rezultatului global

In vederea informarii depline a investitorilor, cheltuielile prezentate in Situatia contabila a Rezultatului Global este defalcata mai jos:

	- lei -	
	30.06.2023	30.06.2022
Total venituri activitate	23,608,752	48,522,888
Total cheltuieli activitate	22,911,615	47,658,411
Rezultat activitate	697,137	864,477
Venituri financiare	91,644	35,540
Cheltuieli financiare	541,912	226,798
Profit înainte de impozitare	246,869	673,219
Detalierea cheltuielilor	30.06.2023	30.06.2022
Directe	13,853,144	32,833,908
Indirecte	4,900,578	6,833,277

Total operationale	18,753,722	39,667,185
Generale	4,699,805	8,218,024
Total cheltuieli	23,453,527	47,885,209
Profit operational	4,946,674	8,891,243
Profit global	246,869	673,219

- lei -

	30.06.2023	30.06.2022
Profit operational	4,946,674	8,891,243
Profit global	246,869	673,219

1.4 Cash-flow (gradul de lichiditate financiară)

La data de 30.06.2023 UAMT SA dispunea de **7.620.231 lei**, numerar în casă și bănci

2. Analiza activității societății comerciale

Deși societatea estimează continuarea contractiei pe piața globală de profil, atît ca urmare a regresului cauzat de reorientarea industriei auto spre tehnologiile nepoluante, cit mai ales ca urmare a continuării războiului din Ucraina, nu se întrevăd evenimente sau factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății în perioada actuală.

Tendențele care s-au manifestat în prima jumătate a anului în mediul economic românesc și internațional se vor menține și în partea a doua a anului 2023, conducând la menținerea actualei situații economico-financiare a societății.

Principali indicatori economico – financiari ai societății la 30.06.2023 au fost :

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	39,768,630	4.08
	/Datorii curente	9,758,887	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,115,927	19.26
	/Capital propriu x 100	68,103,448	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,115,927	16.15
	/Capital angajat x100	81,219,375	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	9,975,704	78 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 180	22,904,063	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	22,904,063	0.44 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	52,115,940	

Măsurile de adaptare a activității demarate la începutul pandemiei COVID-19 și-au arătat efectele pozitive.

De asemenea, încep să fie vizibile efectele pozitive ale politicii de orientare spre noi clienți, din alte domenii ale producției industriale

Astfel, societatea râmă în zona de profit prin creșterea profitului operațional (procent raportat la cifra de afaceri) astfel :

- lei -

	30.06.2023	30.06.2022
Profit operational	4,946,674	8,891,243
Profit global	246,869	673,219

3. Schimbări care afectează capitalul, activitatea și administrarea societății comerciale

3.1. Elementele care pot afecta pe viitor activitatea societății sunt cele legate de evenimentele politice și economice în general și în mod special cele legate de piața auto la nivel mondial.

Astfel, piața de profil este afectată atât de orientarea politică spre tehnologii nepoluante (hibrid sau electric), care generează costuri și prețuri mari, cât și de prudența manifestată de cumpărătorul final în contextul actualei situații economice. Prețurile crescute ale produsului industriei de profil, pe care consumatorul trebuie să le suporte, s-au suprapus atitudinii prudentiale a cumpărătorului final datorită incertitudinilor economice ale perioadei.

Aceste elemente de incertitudine li s-au adăugat aspectele negative generate de războiul din Ucraina, în special retragerea de pe piața din Rusia a unor producători de top din industria auto.

Cu toate acestea, în urma măsurilor de adaptare la noile condiții, societatea nu s-a aflat în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare și nici nu estimează o astfel de situație în perioada imediat următoare.

3.2 Impactul războiului din Ucraina

În conformitate cu Declarația publică ESMA 32-63-177 emisă de Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe în data de 13.05.2022, societatea a analizat efectele invaziei Rusiei în Ucraina asupra performanțelor societății.

Elementele semnificative de impact identificate sunt:

- cele legate de retragerea de pe piața din Rusia a unor producători de top din industria automotive
- cele legate de creșterea prețurilor la o serie de materii prime și mai ales la energie și combustibili

Societatea nu poate estima în acest moment efecte legate de impact indirect asupra activității sale, altele decât creșterea generală de prețuri în domeniul materiilor prime și energiei.

3.3. UAMT SA are un capital social de 17.766.860 lei, împărțit în 39.481.911 acțiuni, în valoare de 0,45 lei fiecare, în următoarea structură:

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Pondere (%)
TOTAL la 30.06.2023		39,481,911	17,766,860	100.00%
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%

4. Tranzacții cu parti afiliate

Tranzacțiile cu partile afiliate în primele 6 luni ale anului 2023 sunt formate din operațiuni comerciale cu un rulaj cumulativ astfel :

Partea afiliata	Vanzari	Cumparari
	6 luni 2023	6 luni 2023
AB Com	25,903.21	0
Fortexa	0	0
AMT Investment	0	0
AMT Industries	0	0
Sibalex	0	109,011.17
Tivan Plast	104,121.58	95,018.20

Operatiunile au constat din achizitii de marfuri / servicii si refacturari de marfuri / servicii. Nivelul si natura acestora nu impact semnificativ asupra pozitiei financiare sau rezultatelor societatii.

5. Tranzacții semnificative

Societatea nu are cunostiinta de alte tranzactii semnificative sau ulterioare raportarii financiare care să conducă la influențe semnificative asupra datelor prezentate și întocmite la 30 iunie 2023.

6. Anexe

Raportări contabile și note explicative încheiate la 30.06.2023.

7. Alte informații

Situatiile financiare interimare aferente Semestrului I 2023 nu au fost auditate.

Oradea, la 25.08.2023

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
Olimpia Doina STANCIU

Șef Depart.Financiar, Contabil
Mircea Gabriel BONTA

SC UAMT SA

Situații financiare individuale interimare (simplificate, neauditate) la data de 30.06.2023

S.C. UAMT S.A.

**Situații financiare individuale interimare
la 30.06.2023
(simplificate, neauditate)**

**Intocmite în conformitate cu
Standardele Internaționale de Raportare Financiară
(IFRS)**

Cuprins:

Situații financiare

Situația poziției financiare.....	pag.3
Situația rezultatului global.....	pag.4
Situația modificării capitalurilor.....	pag.5
Situația fluxurilor de trezorerie.....	pag.6
Note la situațiile financiare.....	pag.7 – 9

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE la: 30.06.2023

	30.06.2023	01.01.2023
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	50,544,822	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	1,135,396	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
Total active necurente	52,115,940	53,512,142
Active curente		
Stocuri	20,336,892	19,455,797
Creanțe comerciale	9,331,122	11,026,660
Cheltuieli in avans	0	0
Alte creanțe din care:	2,480,385	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	7,620,231	8,631,513
Total active curente	39,768,630	41,956,752
Venituri în avans (subvenții)	426,906	426,906
Total active	91,457,664	95,041,988
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,392,810	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	246,869	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,740,495	27,145,125
Actiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,057,477	-5,122,218
Total capitaluri proprii	68,103,448	67,791,838
Împrumuturi primite pe termen lung	13,115,927	14,448,439
Datorii comerciale	479,402	465,697
Total datorii necurente	13,595,329	14,914,136
Datorii comerciale	3,942,225	6,197,804
Taxe curente	594,861	797,052
Alte datorii curente	164,324	218,940
Datorii de impozit amanat	5,057,477	5,122,218
Total datorii curente	9,758,887	12,336,014
Total datorii	23,354,216	27,250,150
Total pasive	91,457,664	95,041,988

Director General
Ioan Stanciu

Sef Depart.Financiar Contabil
Mircea Bonta

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
La: 30.06.2023

	30.06.2023	- lei - 30.06.2022
Venituri din producția vândută	22,661,603	41,382,271
Venituri din vânzarea mărfurilor	242,460	1,538,925
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	704,689	5,601,692
	23,608,752	48,522,888
Consumuri de materii prime și materiale	12,704,238	31,210,615
Costul mărfurilor vândute	219,701	1,503,879
Cheltuieli de personal	4,908,937	7,766,292
Cheltuieli privind amortizările	2,030,420	3,746,675
Alte cheltuieli	3,048,319	3,430,950
	22,911,615	47,658,411
Rezultat activitate	697,137	864,477
Venituri financiare	91,644	35,540
Cheltuieli financiare	541,912	226,798
Profit înainte de impozitare	246,869	673,219
Impozit pe profit	0	188395
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	246,869	484,824
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.0063	0.0123

Rezultatul activitatii este detaliat in Notele la prezenta

Director General
Ioan Stanciu

Sef Depart.Financiar Contabil
Mircea Bonta

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR

La: 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repart. profitului	Impozit pe profit amanat	Total
Sold la 1 ianuarie 2023	17,766,860	28,460,491	1,315,366	42,799,511	15,098,989	301,549	0	-5,122,218	67,791,838
Profit sau pierdere	0	-404,630	0	0	706,179	-54,680	0	64,741	311,610
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	301,549	-301,549	0	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-404,630	0	0	404,630	0	0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0		246,869		0	246,869
- 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 elem. ale rezultatului global	0	0	0	0	0	0	0	0	0
impozit pe profit amanat	0	0	0	0	0	0	0	64741	64741
- 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 iunie 2023	17,766,860	28,055,861	1,315,366	42,799,511	14,392,810	246,869	0	-5,057,477	68,103,448

Director General
Ioan StanciuSef Depart.Financiar Contabil
Mircea Bonta

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

La: 30.06.2023

	30.06.2023	- lei - 30.06.2022
Fluxuri de trezorerie din activitatea industrială		
Incasari de la clienti	30,186,158	37,729,742
Plati catre furnizori	20,293,724	28,323,171
Plati catre angajati	4,565,905	7,165,247
Plati catre bugetul statului	4,302,839	5,398,609
Trezorerie neta din activitati industriale	1,023,690	-3,157,285
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	755,551	3,538,360
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	53,091	0
Dobanzi incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-702,460	-3,538,360
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	478,590	10,158,542
Dobanzi platite si restituirii de imprumuturi	1,811,102	2,840,854
Dividende platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	-1,332,512	7,317,688
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	-1,011,282	622,043
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	8,631,513	5,574,591
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	7,620,231	6,196,634

Director General
Ioan Stanciu

Sef Depart.Financiar Contabil
Mircea Bonta

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE la data de 30 Iunie 2023

Entitatea care raportează

S.C. UAMT S.A., societate înființată în baza HG 1224/23.11.1990 este specializată în: „Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule” cod CAEN - 2932. S.C. UAMT S.A., are sediul social în Oradea, Str.Uzinelor nr.8, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J05/173/1991, cod de identificare fiscală RO 54620.

Obiectul de activitate al SC UAMT SA este prevăzut la art. 5 din Actul Constitutiv al societății. Potrivit clasificării CAEN activitatea principală este – cod CAEN 2932, „Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule”. Activitatea societății este axată pe producerea și comercializarea pieselor și subansamblelor pentru mijloace de transport, pieselor turnate din aliaje neferoase, pieselor injectate din mase plastice, pieselor vulcanizate din cauciuc.

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare interimare simplificate pentru semestrul I al anului 2023 au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Situații financiare interimare.

Situațiile financiare interimare simplificate nu includ toate informațiile și elementele publicate în Raportarea anuală și trebuie citite împreună cu Situațiile financiare anuale al Societății întocmite la 31 decembrie 2022.

Politicile contabile și metodele de evaluare folosite pentru întocmirea Situațiilor financiare interimare simplificate sunt aceleași cu cele folosite pentru întocmirea Situațiilor financiare anuale al Societății întocmite la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare simplificate nu au fost auditate de Auditorul financiar.

Tranzacții în moneda străină

Conversia tranzacțiilor dintr-o monedă străină în lei românești (RON) se efectuează pe baza cursului de schimb valutar, în vigoare la data la care au loc tranzacțiile.

Disponibilitățile, creanțele și datoriile înregistrate într-o altă valută decât leul românesc, existente în sold la finele unui exercițiu financiar, se evaluează la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R.

Câștigurile și pierderile din diferențe de curs valutar rezultate din decontarea unor tranzacții efectuate în alte valute și din conversia unor active și pasive monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în Situația rezultatului global.

Cursurile de schimb ale principalelor monede străine au fost (lei):

Valuta	30.06.2023	30.06.2022
Euro (EUR)	4.9634	4.9454
Dolar american (USD)	4.5750	4.7424

Alte note

Societatea a stabilit strategia de dezvoltare pe termen mediu și lung. Estimările prevăd ajustări ale veniturilor ca urmare a regresului general domeniului de profil, datorat atât urmarilor comerciale ale pandemiei COVID 19 cât mai ales a efectelor razboiului din Ucraina. Societatea va acționa în scopul diminuării cheltuielilor și a creșterii eficienței folosirii resurselor.

Societatea înregistrează sold de numerar pozitiv.

Detalierea rezultatului activității

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

- lei -

	30.06.2023	30.06.2022
Total venituri activitate	23,608,752	48,522,888
Total cheltuieli activitate	22,911,615	47,658,411
Rezultat activitate	697,137	864,477

Venituri financiare	91,644	35,540
Cheltuieli financiare	541,912	226,798
Profit înainte de impozitare	246,869	673,219

Detalierea cheltuielilor	30.06.2023	30.06.2022
Directe	13,853,144	32,833,908
Indirecte	4,900,578	6,833,277
Total operationale	18,753,722	39,667,185
Generale	4,699,805	8,218,024
Total cheltuieli	23,453,527	47,885,209

Profit operational	4,946,674	8,891,243
Profit global	246,869	673,219

Evenimente ulterioare

Societatea nu are cunoștință despre evenimente ulterioare datei raportărilor contabile care să conducă la influențe semnificative asupra datelor prezentate și întocmite la 30 iunie 2023.

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că Situațiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2023 întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a poziției și performanțelor Societății, conform standardelor de contabilitate aplicabile.

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

DECLARAȚIE

Subsemnații STANCIU Ioan în calitate de Director General și BONTA Mircea Gabriel în calitate de Șef Departament Financiar Contabil la SC UAMT SA, declarăm următoarele:

- Situațiile financiare individuale interimare la 30.06.2023 au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de Uniunea Europeană.
- Politicile contabile utilizate la întocmirea Situațiilor financiare interimare la 30.06.2023, sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicate;
- Situațiile financiare interimare la 30.06.2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- Nu avem cunoștință, la data prezentei declarații, despre alte informații, evenimente, împrejurări care să altereze în mod semnificativ declarațiile de mai sus.

Director General
Ioan STANCIU

Șef Depart. Financiar Contabil
Mircea BONTA