

Judetul Bihor  
S.C.UAMT S.A.  
Localitatea ORADEA  
J05/173/1991

FORMA DE PROPRIETATE 34  
Societate Comerciala pe Actiuni  
Activitate CAEN: 2932  
Cod grupa CAEN 2932  
C.I.F. RO 54620

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2011

- lei -

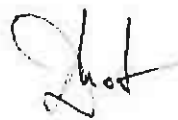
Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	17.766.860	-	-	-	-	17.766.860
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	22.697.384	-	-	-	-	22.697.384
Rezerve legale	731.063	38.503	-	-	-	769.566
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.161.283	-	-	-	-	1.161.283
Alte rezerve	4.625.496	285.656	-	-	-	4.911.152
Acțiuni proprii	1.315.366	-	-	-	-	1.315.366
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul	Sold C	51.381	-	-	-	51.381
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-

Rezultatul reportat provenit din	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	308.681	84.870.010	-	84.635.696	-	542.995
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		23.026	38.503	-	23.026	-	38.503
Total capitaluri proprii		46.003.756	85.155.666	-	84.612.670	-	46.546.752

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian




**Sef Depart. Financiar, Contabil**  
MATE Dorina Felicia



Judetul Bihor  
S.C.UAMT S.A.  
Localitatea ORADEA  
J05/ 173/1991

FORMA DE PROPRIETATE 34  
Societate Comerciala pe Actiuni  
Activitate CAEN: 2932  
Cod grupa CAEN 2932  
C.I.F. RO 54620

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2011

-lei-

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent 31.12.2010	Curent 31.12.2011
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>	+2.663.898	+6.938.912
Încasări de la clienți	66.022.652	96.142.198
Plăți către furnizori și angajați	58.924.169	86.355.511
Dobânzi plătite	3.852.454	2.678.971
Impozit pe profit plătit	582.131	168.804
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>		
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	4.537.545	5.041.641
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	374.881	107.732
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	-4.162.664	-4.933.909
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	1.993.314	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	316.541	343.052
Dividende plătite		101.587
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	+1.676.773	-444.639
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	+178.007	+1.560.364
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	48.696	226.703
<b>Trezorerie și echivalentele de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	226.703	1.787.067

Director General  
STANCIU Horia-Adrian




Sef Depart. Financiar, Contabil  
MATE Dorina Felicia





## **POLITICI CONTABILE ȘI PRAGUL DE SEMNIFICAȚIE**

### **1. Bazele contabilității**

Bilanțul, contul de profit și pierderi, datele informative și situația activelor imobilizate ale societății la data de 31.12.2011, au fost întocmite, în conformitate cu principiile contabile generale ale contabilității de angajamente, prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009-Reglementări contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene și Ordinului nr.52/16.01.2012, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale MFP și OMFP nr.2869/29.12.2010 pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Conform contabilității de angajamente, efectele tranzacțiilor sunt recunoscute atunci când se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Entitatea a adoptat următoarele principii, politici și metode contabile pe baza cărora au fost întocmite situațiile financiare anuale ale societății la data de 31.12.2011

- **Principiul continuității activității**, societatea își va continua activitatea în viitorul apropiat fără reduceri semnificative ale activității.

- **Principiul permanenței metodelor**, menținerea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigură comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

- **Principiul prudenței**, s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior;

- **Principiul independenței exercițiului**, s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății;

- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv**, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv, în vederea stabilirii corespunzătoare unei poziții din bilanț;

- **Principiul intangibilității exercițiului**, bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

### **2. Moneda de raportare**

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională (LEU). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută.

### **3. Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale sunt active nemonetare, înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată.

### **4. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție.

**Costul reparațiilor** efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, sunt recunoscute ca o cheltuială în perioada în care este efectuată.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea justă, stabilită prin reevaluările efectuate, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Imobilizările corporale sunt scoase din evidență la cedare sau casare, atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale sunt determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și sunt prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

Metoda de amortizare se aplică de o manieră consecventă pentru toate activele de aceeași natură și având condiții de utilizare identice, metoda folosită în continuare este cea liniară.

### **5. Imobilizări financiare**

Se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. În bilanț se prezintă la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Imobilizările financiare prezentate în bilanț reprezintă titlurile de participare deținute la alte societăți și împrumuturile acordate, a căror scadență este mai mare de un an.

### **6. Active circulante**

În cadrul activelor circulante se evidențiază: stocurile, creanțele curente, investițiile pe termen scurt, casa și conturile la bănci.

### **7. Stocuri**

La intrare, stocurile sunt evaluate la costul de achiziție sau de producție.

La bilanț, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

La ieșirea din gestiune a stocurilor de natura materialelor sunt evaluate și înregistrate în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat - primul ieșit – FIFO”.

Stocurile de natura produselor finite sunt evaluate la prețul prestabilit, atât la intrare în gestiune cât și la descărcarea din gestiune.

Modul de ținere a contabilității stocurilor este prin metoda inventarului permanent, inventarierea faptică a stocurilor se efectuează în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv OMFP nr.2861/2009 cu privire la inventarierea patrimoniului.

### **8. Casa și conturi la bănci**

Casa și conturile la bănci cuprind disponibilitățile în lei și valută din casă și din bancă, precum și avansurile de trezorerie.

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, sunt ținute distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, iar diferența dintre cursul BNR și cursul de schimb se înregistrează la venituri din diferențe de curs valutar respectiv la cheltuieli, după caz.

La încheierea fiecărei luni **diferențele de curs valutar** rezultate din evaluarea disponibilităților în valută se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Operațiunile financiare în lei sau în valută se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Națională a României și a altor reglementări emise în acest scop.

## 9. Terti

Contabilitatea terților asigură evidența **datoriilor și creanțelor** entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, asociații, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea **furnizorilor și clienților** se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv livrările de mărfuri și produse, lucrări executate și servicii prestate.

Avansurile acordate furnizorilor, precum și cele primite de la clienți se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

**Creanțele și datoriile în valută** se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

La finele fiecărei luni, creanțele și datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de BNR din ultima zi bancară a lunii în cauză. Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

**Creanțele incerte** se înregistrează distinct în contabilitate.

**Contabilitatea decontărilor cu personalul** cuprinde drepturile salariale, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii.

Debitele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube materiale, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești, și alte creanțe față de personalul entității se înregistrează ca **alte creanțe în legătură cu personalul**.

Contabilitatea decontărilor privind **contribuțiile sociale** cuprinde: obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

Eventualele sume datorate sau care urmează să fie încasate în perioadele următoare, aferente exercițiului în curs, se înregistrează ca **alte datorii și creanțe sociale**.

În cadrul **decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale** se cuprind: impozitul pe venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Creanțele/datoriile entității față de alți terți, alții decât personalul propriu, clienții și furnizorii, se înregistrează în conturile de **debitori/creditori diverși**.

Operațiunile care nu pot fi înregistrate direct în conturile corespunzătoare, pentru care sunt necesare clarificări ulterioare, se înregistrează, provizoriu, într-un cont distinct. Sumele înregistrate în acest cont trebuie clarificate de către entitate într-un termen de cel mult trei luni de la data constatării.

Cheltuielile efectuate în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, sunt înregistrate distinct în contabilitate, la **cheltuieli în avans**.

## **10. Impozitarea**

Cota de impozit pe profit care se aplică asupra profitului impozabil potrivit Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este de 16%.

**Impozitul pe profit de plată** este recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite. Dacă suma plătită depășește suma datorată, surplusul este recunoscut drept creanță.

**Taxa pe valoarea adăugată datorată** bugetului de stat se stabilește ca diferență între valoarea taxei exigibile aferente serviciilor prestate (TVA colectată) și a taxei deductibile pentru cumpărările de bunuri și servicii (TVA deductibilă).

Diferența de taxă, în plus sau în minus, dintre TVA colectată și TVA deductibilă se înregistrează în conturi distincte (TVA de plată sau TVA de recuperat) și se regularizează în condițiile legii.

**Impozitul pe venituri de natura salariilor**, care se înregistrează în contabilitate, cuprinde totalul impozitelor individuale, calculate potrivit legii.

La **alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate** datorate bugetului de stat sau bugetelor locale se cuprind: impozitul pe clădiri, impozitul pe terenuri, impozitul pe dividende, taxa asupra mijloacelor de transport și alte impozite și taxe.

Contabilitatea **decontărilor cu asociații**, cuprinde decontările între asociați și entitate privind capitalul social, dividendele cuvenite acestora și alte decontări cu asociații.

## **11. Dividende**

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului

Ele sunt evidențiate în rezultatul reportat, urmând ca, după aprobarea de către A.G.A. să fie reflectate în conturile de datorii.

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

## **12. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute numai în momentul în care societatea are o obligație curentă generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este necesară o

ieșire de resurse, care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă, în ceea ce privește valoarea obligației.

### **13. Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți**

**Deprecierea creanțelor** din conturile de clienți, decontări în cadrul grupului și debitori, cu ocazia inventarierii la sfârșitul exercițiului financiar, se reflectă în ajustări pentru depreciere.

### **14. Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși**

Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși se constituie pentru acele sume, pentru care conducerea executivă a societății estimează probabilitatea nerecuperării banilor.

### **15. Costurile îndatorării**

Costurile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează, cu excepția împrumuturilor destinate achiziționării sau construirii de imobilizări corporale, care se includ în valoarea imobilizărilor până la data punerii în funcțiune a imobilizărilor corporale respective.

**Contabilitatea împrumuturilor și datorilor asimilate acestora** cuprinde sumele aferente contractelor de leasing financiar.

### **16. Capital și rezerve**

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor entității, după deducerea tuturor datorilor.

Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a societății și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

Contabilitatea analitică a capitalului social este ținută pe asociați, cuprinzând numărul și valoarea nominală a părților sociale subscrise și vărsate.

### **17. Rezerve din reevaluare**

Plusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale este reflectat în creditul contului "Rezerve din reevaluare".

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

### **18. Alte rezerve**

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

**Rezervele legale** se constituie anual din profitul entității, în proporție de 5%, până ce ajunge la 20% din capitalul social.

Rezervele legale pot fi utilizate numai în condițiile prevăzute de lege.

**Alte rezerve** neprevăzute de lege sau de statut pot fi constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.



## **19. Venituri și cheltuieli**

**Contul de profit și pierdere** cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (profit).

**Cifra de afaceri netă** se calculează prin însumarea veniturilor rezultate, prestările de servicii și alte venituri din exploatare, mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

Cifra de afaceri este obținută din închirieri și prestări servicii aferente închirierii. Clienții entității sunt rezidenți în România.

### **Venituri**

Includ, atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate de entitate, ca parte integrantă a obiectului său de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

Câștigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea sau nu ca rezultat din activitatea curentă, dar nu diferă ca natură de veniturile din această activitate.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare;
- b) venituri financiare;
- c) venituri extraordinare.

### **Cheltuieli**

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrări executate și servicii prestate de care beneficiază entitatea;

- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

În cadrul cheltuielilor exercițiului financiar se cuprind, de asemenea și **amortizările**.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

- a) cheltuieli de exploatare,
- b) cheltuieli financiare,
- c) cheltuieli extraordinare.

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulativ de la începutul exercițiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

## **20. Repartizarea profitului**

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 = 106. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia în contul 117, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

## **21. Amortizarea**

Clasificarea mijloacelor fixe și calculul amortizării contabile a imobilizărilor s-au efectuat în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 3055/2009, H.G. nr. 2139/2004 și art. 24 din CF,

privind amortizarea fiscală, ținându-se seama de planul de amortizare, de duratele de utilizare economică și de condițiile de utilizare a imobilizărilor.

**22. Duratele normale de funcționare** sunt stabilite prin hotărâre A.G.A. pe baza H.G. nr. 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Regimul de amortizare utilizate este cel liniar.

Terenurile nu reprezintă mijloace fixe amortizabile. Operațiunile de reparații sau întreținere se înregistrează direct pe cheltuieli. Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt date în consum în momentul înregistrării lor în contabilitate.

### **23. Managementul riscului**

Societatea este supusă unui anumit risc de credit, datorat creanțelor sale comerciale.

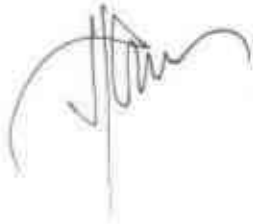
Referințele pentru creditele comerciale sunt obținute în mod normal pentru toți clienții, data de scadență este atent monitorizată și sumele exigibile după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Societatea este supusă unui risc al ratei dobânzii aferent acestor creanțe, dar conducerea consideră că acesta nu este semnificativ.

### **24. Comparabilitatea situațiilor financiare anuale**

Valorile prezentate în situațiile financiare la 31.12.2011 sunt comparabile cu cele din 2010.

**Director General**  
*STANCIU Horia Adrian*



**Sef Depart. Financiar, Contabil**  
*MATE Dorina Felicia*





# S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

## NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

Denumire	Valoarea brută				Deprecieri ( amortizare și provizioane )				
	Sold la 1 ian. 2011	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2011	Sold la 1 ian. 2011	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2011	Observatii
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Construcții	26.639.231	62.145		26.701.376	1.433.391	783.716		2.217.108	Amortizare constructii
Echip. Tehnologic	28.322.586	466.381		28.788.967	-				
Ap. și instr. de măs. și control	793.343	8480		801.823	13.006.302	3.198.829	176.761	16.028.370	Amortiz inst mijl de transp.
Mijloace de transport	1.014.565	317.610	201.431	1.130.744	-				
Mobilier, ap. birotică	197.228	5.072		202.299	64.493	19.636		84.128	Amortiz altor imob corp.
<b>TOTAL</b>	<b>56.966.953</b>	<b>859.688</b>	<b>201.431</b>	<b>57.625.209</b>	<b>14.504.186</b>	<b>4.002.181</b>	<b>176.761</b>	<b>18.329.606</b>	

La 31.12.2011 valoarea mijloacelor fixe amortizate integral și aflate în exploatare este de 7.664.028 lei.

Terenurile sunt în valoare de 3.650.582 lei

a) Rate de amortizare, metode de amortizare

Duratele de viață au fost actualizate conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, aprobate prin Hotărârea nr.2139/2004.

Conform politicilor contabile metoda de amortizare pentru toate mijloacele fixe este metoda liniară.

b) Ultima reevaluare a imobilizărilor corporale, respectiv grupa construcții, s-a efectuat la 31.12.2009. Valoarea justă a construcțiilor a fost determinată de către evaluator la valoarea lor de piață prin metoda eliminării din valoarea brută a amortizării cumulate până la data reevaluării. Terenurile și restul grupelor au fost reevaluate la data de 31.12.2003 în baza soldurilor de la 31.12.2003. În urma reevaluării a rezultat o diferență totală din reevaluare de 23.105.489 lei, sumă care s-a înregistrat în contabilitate.

Conform pct.122 alin.1 din OMF 3055/2009, UAMT S.A are în vedere reevaluarea imobilizărilor corporale în cursul anului 2012 .

c) Creșterile de valoare din cursul anului 2011 au fost în suma de **859.688** lei, reprezentând următoarele imobilizări conform tabel anexat:

	Denumirea elementelor	Creșteri din achiziții 2011
1	Construcții	62.145
2	Echipamente tehnologice	466.381
3	Ap. și instrumente de mas. și control	8.460
4	Mijloace de transport	317.610
5	Mobilier aparatură birotică	5.072
	<b>Total:</b>	<b>859.688</b>

lesirile de imobilizări corporale în suma de 201.431 lei, reprezintă:

- cedare de mijloace de transport prin vânzare cu suma de 78.972 lei

**Situația rezultatelor obținute în urma vânzării mijloacelor de transport:**

Denumire obiectiv	Valoare de inv.	Valoare rămasă	Valoare de vânzare	Dif.(+/-)
Mijloace de transport	201.431	24.670	78.972	+54.302

d) Suprafața totală a societății conform planului cadastral de amplasament este de :71.050 mp- Oradea, str.Uzinelor Nr.8

e) Valoarea contabilă a mijloacelor fixe aflate sub ipotecă la bănci, la 31.12.2011 sunt în suma de: 30.289.813 lei, din care:

- clădiri 26.639.231 lei

- teren 3.650.582 lei

*Descriere mijloacele fixe ipotecate:*

- Clădiri(hală monobloc)+teren cu următoarele CF-uri: CFnr.163729(CFvechi nr.93345) ;CFnr.153825(CFvechi nr.93346),CFnr.163730(CFvechi nr.93347), CFnr.163731(CFvechi nr. 93348), CF nr.163725(CFvechi :nr.93349), CF nr.163745(CFvechi :nr.93350), CF nr.163748(CFvechi :nr.93351) fost CF initial : nr.1070 ;
  - Teren intravilan cu construcții : CFnr.163873(CF vechi :nr.1069) ;
  - Teren intravilan cu construcții: CFnr.152375(CF vechi :nr.1072)
  - Teren (drum acces): CFnr.156936(CF vechi :nr.1074) ;
  - Teren intravilan cu construcții: CFnr.156955(CF vechi :nr.1075) ;
  - Teren cu destinatie parcare: CF nr.156832(CF vechi :nr. 1077) ;
  - Teren intravilan cu construcții: CF 153431
  - Teren: CF 153432
  - Teren intravilan cu constructii (hală de productie) :CF 103 ;
- Toate ipotecile sunt de rang I.

**Director General**  
*STANCIU Horia Adrian*



**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
*Mate Dorina Felicia*





**NOTA 2**

**PROVIZOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI 2011**

<b>DENUMIREA PROVIZIONULUI</b>	<b>SOLD LA 01 01 2011</b>	<b>TRANSFERURI</b>		<b>SOLD LA 31.12.2011</b>
		In cont	Din cont	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	-	-	0

Nefiind obligatii curente care să genereze iesiri de resurse pentru anul 2011, entitatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

Considerm că în perioada următoare nu vor fi operațiuni care să ducă la ieșiri de numerar pentru neplata la termen referitor la alte obligații financiare viitoare.

Prezentare garanții credite angajate pentru care nu s-au constituit provizioane:

Nota 5 prezintă valoarea creditelor pentru investiții în valoare rămasă de **6.719.261** lei, și a creditului pe obiect în suma de **3.525.000** lei, precum și a liniei de credit în suma de **23.425.000** lei, (gajate cu active corporale reprezentand construcții și teren aferent, în sumă de **30.289.813** lei.

La data încheierii situațiilor financiare anuale și până la data raportării lor, societatea nu are clienti incerti sau în litigiu constituiți în balanță, chiar dacă în unele situații termenele de încasare depășesc termenul scadent stabilit. Clienții respectivi au o pondere nesemnificativă în totalul încasărilor, motiv pentru care nu sunt considerați incerti.

Director General  
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia



# S.C. UAMT S.A. ORADEA ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

## NOTA 3

### REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2011

Destinatia		Suma
I.	<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>542.995</b>
1	- rezerva legala	38.503
2	- alte rezerve	0.00
3	- cota participare administratori	0.00
4	- participare salariați la profit	0.00
6	- dividende	0.00
II.	Profit net repartizat la surse proprii de finantare	504.492
III.	TOTAL PROFIT NET NEREPARTIZAT	0,00

a) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	<u>31 decembrie 2011</u> (lei)
Profitul net	542.995
Deduceri	4.931.906
Cheltuieli nedeductibile	6.162.824
<b>Profit impozabil</b>	<b>1.773.913</b>
Profit impozabil după reportare	<u>1.773.913</u>
<b>Impozit aferent profitului</b>	<u>283.826</u>
Sume repr.sponsorizare in limitele prev. de lege	56.765
Impozit pe profit datorat final	227.061

- Impozitul pe profit în suma 227.061 lei, afectează rezultatul din activitatea curentă în proporție de 42 %.
- b) În urma determinării impozitului pe profit, rezultatul contabil al exercițiului a fost influențat de rezultatul fiscal, prin creșterea bazei de impozitate de la 770.056 lei, la 1.773.913 lei.
- c) În cursul anului 2011 și nici în anii precedenți societatea nu a beneficiat de facilități fiscale.

Director General  
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia



**NOTA 4**

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1. Cifra de afaceri netă	57.204.639	84.091.931
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	46.110.947	73.266.151
3. Cheltuielile activității de bază	37.304.475	61.860.262
4. Cheltuielile activităților auxiliare	3.461.868	4.920.859
5. Cheltuielile indirecte de producție	5.344.604	6.485.030
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	11.093.692	10.825.780
7. Cheltuieli de desfacere	418.083	556.479
8. Cheltuieli generale de administrație	7.588.531	8.015.949
9. Alte venituri din exploatare	1.582.387	1.153.597
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4.669.465	3.406.949

**Director General**  
**STANCIU Horia-Adrian**



**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
**MATE Dorina Felicia**







Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

**NOTA 5**

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**I. Situația creanțelor**

CREANȚE	Sold la 31.12.2011	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
TOTAL CREANȚE	21438770	21438770	-
din care:			
A.) Creanțe comerciale	17934616	17934616	-
Din care:			
1.) <i>Clienți</i> – din care principalii clienți:	17934616	17934616	-
1. RIR MIOVENI	9632054	9632054	-
2. AUTOMOBILE DACIA	5705788	5705788	-
3. PROMA POLAND	875904	875904	-
4. AG KONTUUR DESIGN	564451	564451	-
2.) <i>Clienți incerți sau în litigiu</i>	-	-	-
3.) <i>Provizioane pentru deprecierea creanțelor</i>	-	-	-
B.) Alte creanțe - din care:	3504154	3504154	-
1. debitori diverși	3502304	3502304	-
3. avansuri acordate pers.	1850	1850	-

## II. Situația datoriilor

FELUL DATORIILOR	Sold la 31.12.2011	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
TOTAL DATORII din care:	50167836	42857050	7310786	-
A. Datorii comerciale din care:	13108693	13108693	-	-
1.) furnizori comerciali din care principali:	10423441	10423441	-	-
1.VOEST ALPINE STHAL	1746303	1746303	-	-
2.HSH CHEMIE	1039845	1039845	-	-
3..FLABEG CZECH	466970	466970	-	-
2.) furnizori din investiții din care principali:	2628637	2628637	-	-
1.SCHULER PRESSEN	1671723	1671723	-	-
2.BEUTLER NOVA	855301	855301	-	-
B. Sume datorate instituțiilor de credit.	33669261	26950000	6719261	-
C. Sume datorate societăților de leasing	198766	198766	-	-
E. Alte datorii: din care:	3191116	2599591	591525	-
- dividende	591525	-	591525	-
- bugetul asigurarilor sociale si bug.statului	317251	317251	-	-
- creditori diverși	279109	279109	-	-
- remunerații datorate	229558	229558	-	-
- impozit profit	165554	165554	-	-
- TVA de plata	1474224	1474224	-	-
- Impozit salariu	108441	108441	-	-
- TVA neexigibil	25.454	25.454	-	-

La 31.12.2011, situația creditelor bancare obținute de SC UAMT SA se prezintă astfel:

-RON-

Nr.crt.	Denumire credit	Denumire banca	Sold la 31.12.2011
1	Credit pentru investiții	Raiffeisen Bank	1.749.843
2	Credit pentru investiții	Raiffeisen Bank	2.310.767
3	Credit pentru investiții	Raiffeisen Bank	1.400.337
4	Credit pentru investiții	BCR	1.258.314
5	Credit pe obiect	BCR	3.525.000
6	Linie de credit	BCR	23.425.000
	<b>TOTAL :</b>		33.669.261

Creditele au fost garantate prin ipoteca imobiliară în valoare de 30.289.813 lei.

Director General  
STANCIU Horia-Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia



**S.C. UAMT S.A. ORADEA**  
ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

## NOTA 6

### CHELTUIELI FINANCIARE

DESCRIERE	SUME
Cheltuieli privind dobanzile	2.678.971
Cheltuieli privind diferenta de curs valutar	1.013.522
Cheltuieli privind sconturile	-3402
Alte cheltuieli financiare	6.213

Director General  
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia



# S.C. UAMT S.A. ORADEA


ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

## NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existența oricărui certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile, cu prezentarea informațiilor cerute în Subsecțiunea 8.2;					
nu este cazul	-		Nu.	X	
nu este cazul					
b) capital social subscris/patrimoniul entității: 17.766.860 LEI					
c) numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise					
	Numar:	0	Valoare acțiuni - 1:	0	Valoare acțiuni - 2:
* au fost integral varsate					nu este cazul
* numărul acțiunilor pentru care s-a cerut, fără rezultat, efectuarea varsămintelor;					nu este cazul
d) acțiuni răscumparabile:					
	* data cea mai apropiată și data limită de răscumparare;				nu este cazul
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumparării;				nu este cazul
	* valoarea eventualei prime de răscumparare;				nu este cazul
e) acțiuni emise în timpul exercitiului financiar:					
	* tipul de acțiuni;				nu este cazul
	* număr de acțiuni emise;				nu este cazul
	* valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuție;				nu este cazul
	* drepturi legate de distribuție;				nu este cazul
	* numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare;				nu este cazul
	* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul
	* prețul plătit pentru acțiunile distribuite;				nu este cazul
f) obligațiuni emise:					
	* tipul obligațiilor emise;				nu este cazul
	* valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni;				nu este cazul
	* obligațiuni emise de entitate, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceeași entitate;				nu este cazul
	* valoarea nominală;				nu este cazul
	* valoarea înregistrată în momentul plății.				nu este cazul

Director General  
STANCIU Horia Adrian

Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia



La 31 .12.2011 capitalul social in valoare de 17.766.860 lei este format din 39.481.911 numar de actiuni cu o valoare nominala de 0.45 lei, fiecare. Capitalul social nu s-a modificat in exercitiul financiar 2011.

Capitalul social al societatii ,la 31 decembrie 2011 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr. Crt.	Denumire asociat	Nr. actiuni detinute la 31/12/2010	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2010	Nr.actiuni detinute la 31/12/2011	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2011
1	ASOCIATIA "PAS-UAMT"	14.081.168	35,6649%	14.081.168	35,6649%
2	ACTIONARI PERSOANE JURIDICE	3.256.191	8,2473%	3.431.491	8,6912%
3	ACTIONARI PERSOANE FIZICE ROMANE SI STRAINE	22.144.552	56,0878%	21.969.252	55,6439%
TOTAL		39.481.911	100%	39.481.911	100%

S.C UAMT SA nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2011.

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian




**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
MATE Dorina Felicia





**NOTA 8**

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI ADMINISTRATORII**

Numărul mediu de personal la 31.12.2010 a fost de 318 persoane, la 31.12.2011 a crescut la 370 persoane.

În cursul anului 2010 și 2011, remunerația angajaților cu contract individual de muncă a fost următoarea:

	Nr. mediu angajați		Salarii	
	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
Management	5	5	377.459	392.557
Pers.administrativ	49	52	1.345.152	1.427.508
Muncitori	264	313	5.380.610	6.293.237

Indemnizații Consiliul de Administrație:	<u>2010</u>	<u>2011</u>
	619.443	643.983

a) Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai societății, altele decât cele înscrise în contractul colectiv de muncă.

Pe parcursul anului, societatea face plăți către instituțiile statului în contul asigurărilor de pensii, sănătate, șomaj, societatea neavând restanțe de plată față de aceste instituții.

	<u>Anul încheiat la</u> <u>31 Decembrie 2010</u>	<u>Anul încheiat la</u> <u>31 Decembrie 2011</u>
Cheltuieli cu salarii și indemnizații	7.722.664	8.757.285
Tichete de masă	698.001	812.567
Cheltuieli cu asigurările sociale	2.168.528	2.458.555

b) Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interes de serviciu.

**DIRECTOR GENERAL**  
STANCIU Horia Adrian

**ȘEF DEPART. FINANCIAR, CONTABIL**  
MATE Dorina Felicia





# S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

## NOTA 9

### CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. crt.	INDICATORI	MOD DE CALCUL pentru 31.12.2011	Valoarea realizata
<b>A. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>			
1.	Lichiditatea curenta	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ ; $\frac{46.193.959}{42.857.050}$	1,08
2.	Lichiditatea imediata	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ ; $\frac{46.193.959 - 22.968.122}{42.857.050}$	0,54
<b>B. INDICATORI DE RISC</b>			
1.	Gradul de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}}$ ; $\frac{7.921.847}{46.275.254}$	0,17
2.	Indicator privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Pr ofit ina int ea platii dobanzii si impoz.pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$ ; $\frac{3.449.027}{2.678.971}$	1,29
<b>C. INDICATORI DE ACTIVITATE</b>			
1.	Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocului)	$\frac{CA}{\text{Stocul mediu}}$ ; $\frac{84.091.931}{27.685.525}$	3,04
2.	Numar de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{cost.bunurilor vandute}} \times 365$ ; $\frac{27.685.525}{73.266.151} \times 365$	138 zile
3.	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{CA} \times 365$ ; $\frac{16.115.014}{84.091.931} \times 365$	70 zile
4.	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{CA} \times 365$ ; $\frac{11.808.114}{84.091.931} \times 365$	51 zile
5.	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{CA}{\text{Active imobilizate}}$ ; $\frac{84.091.931}{50.656.972}$	1,66
6.	Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{CA}{\text{Total active}}$ ; $\frac{84.091.931}{96.714.588}$	0,87
<b>D. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>			
1.	Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Pr ofit ina int ea platii dobanzii si impoz.pe profit}}{\text{Capital angajat}} \times 100$ ; $\frac{3.449.027}{53.266.013} \times 100$	6,47

2.	Marja bruta din vanzari	$\frac{\text{Pr ofit brut din vanzari}}{CA} \times 100; \frac{10.825.780}{84.091.931} \times 100$	12,87
----	-------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------	-------

E. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE			
1.	Rezultatul pe actiune	$\frac{\text{Pr ofit net (lei)}}{\text{Numar actiuni}}; \frac{542.995}{39.481.911}$	0.0138
2.	Raportul dintre pretul pe piata al actiunii si rezultatul pe actiune	$\frac{\text{Pr etul pe piata la 31.12.2011}}{\text{Re zultatul pe actiune}}; \frac{0,41}{0,0138}$	29,71
F. INDICATORI DE TREZORERIE			
1.	Fondul de rulment	Capital propriu – Active imobilizate; CP-AI=FR 46.546.752- 50.656.972	-4.110.220
2.	Nevoia de fond de rulment	Active curente – Datorii curente; AC-Datorii pe termen scurt=NFR 46.193.959 – 42.857.050	3.336.909
3.	Trezoreria neta	Fond de rulment – Nevoia de fond de rulment; -4.110.220-3.336.909	-7.447.129

### Analiza indicatorilor calculați

#### A. Indicatori de lichiditate

Lichiditatea patrimonială se stabilește ca raport între elementele de activ (disponibilități bănești, materiale în stoc, produse finite, mărfuri, titluri de plasament, creanțe, alte surse) și elementele de pasiv (credite pe termen scurt, creditori, obligații).

1. Lichiditatea curentă s-a stabilit ca raport între "active curente" și "datorii curente", valoarea rezultată fiind de 1,08, ceea ce constituie un grad necorespunzător de siguranță a plății datoriilor atât pentru băncile finanțatoare cât și pentru principalii furnizori.
2. Lichiditatea imediată s-a stabilit ca raport între activele curente minus stocurile și datoriile curente. Raportul este subunitar ceea ce arată necesitatea de a apela la credite bancare pentru desfășurarea corespunzătoare a activității curente.

#### B. Indicatori de risc

1. Gradul de îndatorare se stabilește ca raport între capitalul împrumutat și capitalul propriu, valoarea acestui indicator este 0,17.
2. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor s-a calculat ca raport între profitul brut plus dobânzile plătite și cheltuielile cu dobânda. Cifra obținută 1,29 arată că din profitul obținut dobânda plătită putea fi acoperită de 1,29 ori.

#### C. Indicatori de activitate

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii;
- capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale întreprinderii.



Cifra indică că de la data facturării până la încasare durata medie este de 70 zile, în timp ce numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi este în medie de 51 zile.

#### **D. Indicatori de profitabilitate**

Indicatorii de profitabilitate exprimă eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

1. Rentabilitatea capitalului angajat arată faptul că în proporție de 6,47% societatea poate să se dezvolte din profit.
2. Marja bruta din vanzari este de 12,87, profitabilitatea societății din activitatea de bază este redusă.

#### **E. Indicatori privind rezultatul pe acțiune**

Indicatorii privind rezultatul pe acțiune au fost determinați în conformitate cu prevederile IAS 33.

Rezultatul pe acțiunea cu valoare nominală de 0,0138 lei, iar raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune este de 29,71 ceea ce înseamnă că prețul pe piață depășește de ~29,71 de ori rezultatul pe acțiune.

#### **F. Indicatori de trezorerie**

Fondul de rulment negativ reflectă faptul că întreprinderea nu dispune de o marjă de securitate, care s-o protejeze de evenimentele neprevăzute.

Nevoia de fond de rulment este pozitivă și reprezintă un surplus de nevoi temporare în raport cu resursele temporare.

Trezoreria netă negativă în sumă de -7.447.129 lei, indica faptul că societatea trebuie să apeleze la credite .

**Director General**  
*STANCIU Horia-Adrian*



**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
*MATE Dorina Felicia*





# S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr. 3055/2009

## Nota 10

### ALTE INFORMATII

#### a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii

sediul	localitatea Oradea, str Uzinelor.nr.8, judetul Bihor
forma juridica	societate pe actiuni
Tara de infiintare	Romania
adresa sediului oficial	Localitatea Oradea, str Uzinelor.nr.8, judetul Bihor

**Structura sintetica consolidata a acționariatului la data de 31.12.2011 inregistrata la Depozitarul Central in data de 31.12.2011 este urmatoarea:**

Numărul de acționari: ~17.286  
Capital social : 17.766.860 RON  
Valoarea nominala: 0,45 RON

Denumire detinator	Numar detineri	Procent(%)
Pers. Fizice	21.969.252	55,6439
PAS UAMT ORADEA BIHOR	14.081.168	35,6649
Pers. Juridice	3.431.491	8,6912
Total	39.481.911	100

#### Componența conducerii la 31.12.2011

Societatea este administrată de către un Consiliu de Administrație format din 3 persoane după cum urmează:

- domnul **Ioan STANCIU** – președinte al Consiliului de Administrație;
- domnul **Horia Adrian STANCIU** – membru al Consiliului de Administrație;
- domnul **Mircea CRIȘAN** – membru al Consiliului de Administrație;

și de un "bord director executiv" cu următoarea componență:

1. d-ul Horia Adrian STANCIU, Director General;
2. d-ul Attila BITTE, șef departament Calitate;
3. d-na Dorina Felicia MATE, șef departament Financiar, Contabil;
4. d-ul Nicolae RADU, șef departament Inginerie, SDV-istică;
5. d-ul Alexandru BONDAR, șef departament Marketing, Logistică, Comercial;
6. d-ul Vasile DINITA, șef departament Fabricație Industrială.

**b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice**

**Lei**

<b>1</b>	<b>Nu este cazul</b>	
	<b>sediul</b>	
	<b>Valoare capital social</b>	
	<b>Valoare detinere</b>	
	<b>Procent detinut la</b>	
	<b>Rezultat an</b>	
	Natura tranzactiilor incheiate cu entitatile <b>legale</b>	
	<b>Valoare tranzactii</b>	

**Lei**

<b>2</b>	<b>Nu este cazul</b>	
	<b>sediul</b>	
	<b>Valoare capital social</b>	
	<b>Valoare detinere</b>	
	<b>Procent detinut la</b>	
	<b>Rezultat an</b>	
	Natura tranzactiilor incheiate cu entitatile <b>legale</b>	
	<b>Valoare tranzactii</b>	

**c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina**

Pentru disponibilitatile in devize aflate in sold la sfarsitul perioanei de raportare s-au folosit ca baze de conversie pentru exprimarea in moneda nationala cursurile valutare din data de 31.12.2011 publicate de BNR.

**d) Informatii referitoare la impozitul pe profit**

1.	Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara
	<b>- societatea nu a avut activitati de natura extraordinara</b>

**2. reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit.**

I.	Rezultatul brut	<b>770.056</b>
	Venituri totale	84.845.273
	Cheltuieli totale	84.075.217
II.	Rezultat dupa asim venituri si cheltuieli	0
	Venituri asimilate	
	Cheltuieli asimilate	
III.	Venituri neimpozabile	0
	Alte venituri neimpozabile-provizioane	0
IV.	Cheltuieli nedeductibile	227.061
	Impozit pe profit	227.061
V.	Alte cheltuieli nedeductibile fiscale:	<b>5.935.763</b>
	Amenzi si penalitati	8.290
	Diurna conform contract colectiv de munca	3.479
	Provizioane	0
	Sponsorizari/donatii peste limita legala	79.306
	Alte cheltuieli	230.295
	Amortizare contabila	4.868.666
	Cienti prescrisi	745.727
VI.	Deduceri fiscale-total, din care:	<b>4.931.906</b>
	Amortizare fiscala	4.868.666
	Fond rezerva 5%	38.503
	Dividende primite de la alta persoana juridica	0
	Anulare provizioane nedeductibile	24.737
VII.	Profit impozabil	<b>1.773.913</b>
	Impozit pe profit 16%	283.826
	Sponsorizari/donatii in limita legala	56.765
	Impozit pe profit-total, din care	<b>227.061</b>

	Impozit pe profit curent	165.554
--	--------------------------	---------

**e) Informatii referitoare la cifra de afaceri**

	Cifra de afaceri din care aferenta:	Valoare
1	- vanzari de produse finite	82.655.997
2	- vanzari de produse reziduale	294.712
3	- vanzari de marfuri	804.854
4	- prestari servicii (lucrari executate)	334.928
5	- venituri din chirii	1.440
	Total cifra de afaceri	<b>84.091.931</b>

**f) Evenimente ulterioare datei bilantului care au o influenta semnificativa**

Evenimente ulterioare	Nu este cazul
-----------------------	---------------

**h) Informatii referitoare la cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational**

Contracte de leasing operational	Nu este cazul
----------------------------------	---------------

**i) Informatii referitoare la cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing financiar**

Contracte de leasing financiar	343.052 lei
--------------------------------	-------------

**j) Informatii referitoare la onorariile, respective salarii platite auditorilor**

Auditor extern	31.879 lei
Auditor intern	-

**h) Informatii referitoare la angajamente acordate**

Angajamente acordate	Nu este cazul
----------------------	---------------

**i) Informatii referitoare la angajamente primite**

Angajamente primite	Nu este cazul
---------------------	---------------

**Director General**  
**STANCIU Horia Adrian**




**Sef Depart. Financiar, Contabil**  
**MATE Dorina Felicia**





Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

**NOTA 11**

**IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

	<b>Titluri deținute ca imobilizări</b>	<b>Creante imobilizate</b>	<b>TOTAL</b>
Sold la 01.01.2011	-	2.000	2.000
Creșteri	-	40.000	40.000
Reduceri	-	42.000	42.000
Sold la 31.12.2011	-	-	-

a) Entitățile afiliate și natura tranzacțiilor :  
Nu este cazul

b) Sume de încasat de la entitățile afiliate  
Nu este cazul .

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian



**Sef Depart. Financiar, Contabil**  
MATE Dorina Felicia



## NOTA 12

### STOCURI

Stocurile existente la 31.12.2011 sunt in valoare de 22.968.122 lei, formate din:

Nr. crt.	DESCRIERE	VALORI
1	Marfuri	0
2	Produse finite	2.292.926
3	Materii prime	17.450.711
4	Materiale auxiliare	219.536
5	Produse in curs de executie	1.916.654
6	Avansuri furnizori de natura stocurilor	51.685
7	Materiale pentru ambalat si ambalaje	186.111
8	Piese de schimb	112.024
9	Combustibil	1.705
10	Materiale de natura obiectelor de inventar	58.621
11	Materii si materiale aflate la terti	653.508
12	Alte materiale consumabile	24.641

Ca pondere in structura stocurilor situatia se prezinta astfel:

- Materii prime si materiale 75,98%
- Produse finite 9,98%
- Produse in curs de executie 8,34%
- Altele 5,70%

Societatea a comercializat in anul 2011, produse finite din productie proprie si produse reziduale rezultate din deseuri .

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian



**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
MATE Dorina Felicia



**S.C. UAMT S.A. ORADEA**  
ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

### NOTA 13

### CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri a exercitiului 2011 în sumă de 84.091.931 lei, se concretizează în următoarele venituri:

	SUME	% din CA
Venituri din vânzarea produselor finite, reprezentând componente pentru autoturisme:	82.655.997	98,29
Venituri din vânzarea marfurilor	804.854	0,95
Venituri din locație și chirie	1.440	0,01
Venituri din vânzarea produselor reziduale	294.712	0,35
Venituri din prestari de servicii	334.928	0,40
Venituri din cercetari si studii	-	-
<b>TOTAL:</b>	<b>84.091.931</b>	<b>100</b>

Structura cifrei de afaceri defalcată pe piețe geografice :

- Piața internă	75.049.574 lei
- Uniunea Europeana	6.963.713 lei;
- Europa de Est	1.775.574 lei;
- Africa de Nord	54.246 lei;
- America	248.634 lei;
- In afara UE	-
- Asia	190 lei;

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian



**Sef Depart.Financiar,Contabil**  
MATE Dorina Felicia



**S.C. UAMT S.A. ORADEA**  
ROMANIA

Tipul situațiilor financiare: AA-aplică reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.3055/2009

**NOTA 14**

**DISPONIBILITĂȚI**

a.) Disponibilități în lei	636.944
Disponibilități BCR	490.378
Disponibilități RAIFFEISEN BANK	138.685
Disponibilități EXIM BANK	7.385
Disponibilități Trezorerie	496
b.) Disponibilități în valută	1.069.052
Disponibil în EURO BCR	54.411
Disponibil în EURO RAIFFEISEN BANK	1.014.641
c.) Casa în lei	73.595
d.) Casa în devize	7.476
e.) Alte valori	-
Tichete de masă	-
Alte valori	-
Timbre fiscale și poștale	-
f.) Avansuri de trezorerie	-
g.) Cecuri de încasat	-
h.) Acreditiv	-
i.) Facilitate credit	-
<b>TOTAL DISPONIBILITĂȚI</b>	<b>1.787.067</b>

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian

**Sef Depart. Financiar, Contabil**  
MATE Dorina Felicia