

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 30.09.2010

- 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	11.288.451	6.478.409	6.478.409	-	-	17.766.860
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	2.875.400	2.875.400	-	-	2.875.400
Rezerve din reevaluare	22.687.238	-	-	-	-	22.687.238
Rezerve legale	434.561	11.602	-	-	-	446.163
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.161.283	-	-	-	-	1.161.283
Alte rezerve	823.559	-	-	103.890	-	719.669
Acțiuni proprii	1.317	-	-	-	-	1.317
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	140.021	-	88.640	51.381
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 <sup>33</sup>	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-

Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	88.640			88.640		
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	152.233	41.524.739		41.489.478		187.494
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		12.212	11.602	-	12.212	-	11.602
Total capitaluri proprii		36.445.156	51.018.569	9.353.809	41.581.156	-	45.882.569

**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<sup>34</sup>**  
la data de 30.09.2010

-lei-

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent 30.09.2009	Curent 30.09.2010
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	29.075.287	46.451.798
Plăți către furnizori și angajați	28.692.449	40.648.266
Dobânzi plătite	4.143.108	3.065.596
Impozit pe profit plătit	32.760	567.644
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	-3.793.030	+2.170.292
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	307.408	3.886.388
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		316.391
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	-307.408	-3.569.997
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	4.096.764	1.993.314
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	55.351	237.241
Dividende plătite		
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	+4.041.413	+1.756.073
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	-59.025	+356.368
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	122.808	48.696
<b>Trezorerie și echivalentele de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	63.783	405.064

Director General  
STANCIU Hora Adrian



Sef Depart. Financiar, Contabil  
MATE Dorina Felicia



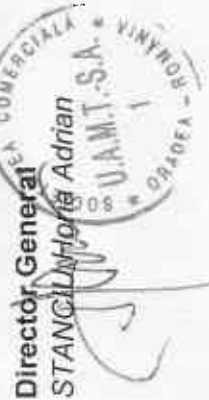
# S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare la 30.09.2010 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

## NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2; nu este cazul	Nu.	X	nu este cazul	0	0	0
b) capital social/subscris/patrimoniul entitatii;	17.766.860	LEI				
<b>c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise</b>						
* au fost integral varsate			Numar:	0	0	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
<b>d) actiuni rascumparabile:</b>						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
<b>e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:</b>						
* tipul de actiuni;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* numar de actiuni emise;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
<b>f) obligatiuni emise:</b>						
* tipul obligatiunilor emise;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceea				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* valoarea nominala;				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.				nu este cazul	nu este cazul	nu este cazul



Director General  
STANCIU Florin Adrian

Sef Depart. Financiar, Contabil  
MATE Dorina Felicia

La 30.09.2010 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 a fost modificat in exercitiul financiar 2010,ca urmare a fuziunii dintre SC UAMT SA(ca societate absorbanta) si societatile absorbite(SC FICAMT SA;SC FRIGAMT SRL;SC CPD SRL)

Capitalul social al societatii inainte si dupa fuziune,la 30 septembrie 2010 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. actiuni detinute la 30/09/2009	Procent detinut din capitalul social la 30/09/2009	Nr.actiuni detinute la 30/09/2010	Procent detinut din capitalul social la 30/09/2010
1	ASOCIATIA "PAS-UAMT"	14,081,168	56.13282%	14,081,168	35.66486%
2	ACTIONARI PERSOANE JURIDICE	655,070	2.61135%	526,607	1.33379%
3	ACTIONARI PERSOANE FIZICE ROMANE SI STRAINE	10,349,209	41.25583%	24,874,136	63.00135%
TOTAL		25,085,447	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 2010.

**Director General**  
STANGIU Horia Adrian



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



Note referitoare la situatiile financiare la 30.09.2010 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

**NOTA 9**

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI  
ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. crt.	INDICATORI	MOD DE CALCUL pentru 30.09.2010	Valoarea realizata
<b>A. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>			
1.	Lichiditatea curenta	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ ; $\frac{46.459.303}{39.826.174}$	1,17
2.	Lichiditatea imediata	$\frac{46.459.303 - 32.679.791}{\text{Active curente} - \text{Stocuri}} ; \frac{39.826.174}{\text{Datorii curente}}$	0,35
<b>B. INDICATORI DE RISC</b>			
1.	Gradul de indatorare	$\frac{9.806.504}{\text{Capital imprumutat}} ; \frac{41.163.863}{\text{Capital propriu}}$	0,24
2.	Indicator privind acoperirea datoriilor	$\frac{\text{Pr ofit ina int ea platii}}{\text{dobanzii si impoz.pe profit}} ; \frac{3.297.637}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} ; \frac{3.065.596}{3.065.596}$	1,08
<b>C. INDICATORI DE ACTIVITATE</b>			
1.	Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocului)	$\frac{CA}{\text{Stocul mediu}}$ ; $\frac{39.023.133}{30.839.800}$	0,79
2.	Numar de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{CA} \times 270 ; \frac{30.839.801}{39.023.133} \times 270$	213 zile
3.	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{CA} \times 270 ; \frac{11.013.094}{39.023.133} \times 270$	76 zile
4.	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{CA} \times 180 ; \frac{6.400.429}{39.023.133} \times 270$	44 zile
5.	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{CA}{\text{Active imobilizate}}$ ; $\frac{39.023.133}{49.878.282}$	0,78
6.	Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{CA}{\text{Total active}}$ ; $\frac{39.023.133}{96.225.520}$	0,41
<b>D. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>			

1.	Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Pr ofit ina int ea platii dobanzii si impoz.pe profit}}{\text{Capital angajat}} ; \frac{3.297.637}{55.689.073} \times 100$	5,92
2.	Marja bruta din vanzari	$\frac{\text{Pr ofit brut din vanzari}}{\text{CA}} \times 100 ; \frac{3.590.353}{39.023.133} \times 100$	9,20

E. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE			
1.	Rezultatul pe actiune	$\frac{\text{Pr ofit net (lei)}}{\text{Numar actiuni}} ; \frac{187.494}{39.481.911}$	0,0047
2.	Raportul dintre pretul pe piata al actiunii si rezultatul pe actiune	$\frac{\text{Pretul pe piata la 30.09.2010}}{\text{Rezultatul pe actiune}} ; \frac{0,50}{0,0047}$	106,38
F. INDICATORI DE TREZORERIE			
1.	Fondul de rulment	Capitaluri permanente – Active imobilizate; (CP+CI)-AI=FR 56.511.411 - 49.878.282	6.633.129
2.	Nevoia de fond de rulment	Active curente – Datorii curente; (St.+Cr.)-Datorii pe termen scurt=NFR 46.054.239-39.826.174	6.228.065
3.	Trezoreria neta	Fond de rulment – Nevoia de fond de rulment; (6.633.129-6.228.065)	405.064

### 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 1,17 ceea ce constituie un grad corespunzător 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 de 0,35 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 media capitalul împrumutat și media capitalul propriu. Acest raport este <1, deoarece societatea are majoritatea creditelor angajate cu perioada de rambursare de până la 1 an, valoarea acestui indicator este 0,24.
2. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor s-a calculat ca raport între profitul brut plus dobânzile plătite și cheltuielile cu dobânda. Cifra obținută 1,08 arată că din profitul obținut dobânda plătită putea fi acoperită de 1,08 ori.

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 76 zile, în timp ce numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi este în medie de 44 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 5,92% societatea poate să se dezvolte din profit.
2. Profitabilitatea societății din activitatea de bază este de 9,20 %.

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

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

Rezultatul pe acțiune este de 0,0047 lei, iar raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune este de 106,38 ceea ce înseamnă că prețul pe piață depășește de ~106 de ori rezultatul pe acțiune.

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

Fondul de rulment pozitiv reflectă faptul că întreprinderea dispune de o marja de securitate, care o pune la adăpost de evenimente neprevăzute reușind să ruleze acest surplus pentru reînnoirea stocurilor.

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

Trezoreria netă pozitivă de 405.064 lei, reflectă un surplus monetar care se regăsește în conturile bancare și în casa.

**Director General**  
STANCIU Horia Adrian



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





# S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare 30.09.2010 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

## 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

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

Lei

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

Lei

2	N u este cazul	
	sediul	
	Valoare capital social	
	Valoare detinere	
	Procent detinut la	
	Rezultat an	
	Natura tranzactiilor incheiate cu entitatile legale	
	Valoare tranzactii	

#### 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 30.09.2010 publicate de BNR.

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

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

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

I.	Rezultatul brut	232.041
	Venituri totale	41.524.739
	Cheltuieli totale	41.292.698
II.	Rezultat dupa asim venituri si cheltuieli	0
	Venituri asimilate	
	Cheltuieli asimilate	
III.	Venituri neimpozabile	0

	Alte venituri neimpozabile-provizioane	0
IV.	Cheltuieli nedeductibile	44.547
	Impozit pe profit	44.547
V.	Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	2.807.937
	Amenzi si penalitati	11.093
	Diurna conform contract colectiv de munca	0
	Provizioane	0
	Sponsorizari/donatii peste; limita legala	57.917
	Alte cheltuieli	58.576
	Amortizare contabila	2.680.351
VI.	Deduceri fiscale-total, din care:	2.691.953
	Amortizare fiscala	2.680.351
	Fond rezerva 5%	11.602
	Dividende primare de la alta persoana juridica	0
	Anulare provizioane nedeductibile	0
VII.	Profit impozabil	348.025
	Impozit pe profit 16%	55.684
	Sponsorizari/donatii in limita legala	11.137
	Impozit pe profit-total,din care	44.547
	Impozit pe profit curent	44.547

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

	Cifra de afaceri din care aferenta:	Valoare
1	- vanzari de produse finite	37.743.378
2	- vanzari de produse reziduale	102.767
3	- vanzari de marfuri	505.657
4	- prestari servicii (lucrari executate)	378.220
5	- venituri din chirii	293.111
	Total cifra de afaceri	39.023.133

**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	237.241 lei
--------------------------------	-------------

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

Auditor extern	0
Auditor intern	

**h) Informatii referitoare la angajamente acordate**

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

**i) Informatii referitoare la angajamente primite**

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

Director General  
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil  
MATE Dorina Felicia