



# **S.C. UAMT S.A. ORADEA**

ROMANIA

Str.Uzinelor nr. 8  
410605 ORADEA

Jud.Bihor, ROMANIA

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@rdslink.ro](mailto:uamt@rdslink.ro)

## **RAPORT SEMESTRIAL**

### **pentru exercițiul financiar 2012**

(conform Regulamentului CNVM Nr.1/2006)

Data raportului 30.06.2012

Societatea Comercială: “ UAMT ” S.A.

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

Telefon: **0259.451026;**

Fax: **0259.462066;**

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **J 05/173/1991;**

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.Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

#### a) Elemente de Bilant

Evoluția mijloacelor economice în dinamică, abaterile de la o perioadă la alta, structura, raporturile de echilibru și proporționalitatea între diferitele categorii de active s-au analizat cu ajutorul indicatorilor bazați pe datele din tabelele 1.1....1.7. Datele cuprinse în tabele au fost extrase din raportările contabile pentru anii 2011 și 2012.

#### Situația activelor

lei

Nr. crt	Denumirea grupelor și posturilor de activ	Exercitiu 30.06.2011	Exercitiu 30.06.2012	+ -
1	Active imobilizate	46.813.598	51.646.891	+4.833.293
2	Active circulante	48.051.825	44.241.412	-3.810.413
3	Raportul dintre activele circulante și imobilizate	1,03	0,82	-0,21
4	Cifra de afaceri	39.857.628	49.614.714	+9.657.086
5	Rata de imobilizare [ % ] (act.imobilizate/act.totale)	49,35	53,86	+4,51
6	Numărul de rotații ale activului	0,42	0,52	+0,10

Tabelul 1.1.

#### Situația imobilizărilor

lei

Nr. crt	Denumirea categoriei de imobilizări	Exercitiu 30.06.2011	Exercitiu 30.06.2012	+ -
A	Imobilizări corporale	46.246.021	51.565.709	+5.319.688
B	Imobilizări necorporale	525.577	81.182	-444.395
C	Imobilizări financiare	40000	0	-40.000
	Active imobilizate – total	46.813.598	51.646.891	+4.833.293
	Nr. de rotații al imobilizărilor [rot/an ] (CA/AI)	0,85	0,96	+0,11

Tabelul 1.2.

#### Situația activelor circulante

lei

Nr. crt	Categoria de active circulante	Exercițiu 30.06.2011	Exercițiu 30.06.2012	+ -
1	Stocuri	27.282.023	19.349.832	-7.932.191
2	Creanțe	18.201.706	23.136.327	+4.934.621
3	Disponibil în casa și banca	2.568.096	1.755.253	-812.843
4	Total active circulante	48.051.825	44.241.412	-3.810.413
5	Ponderea în total active [%]	50,73	46,14	-4,59
6	Rotația activelor circulante(CA/AC)	0,83	0,89	+0,06

Tabelul 1.3

Analizând datele bilanțiere ale semestrului I 2012 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2011 rezultă :

- imobilizările necorporale înregistrează o scădere a valorilor nete de 444.395 lei;
- imobilizările corporale înregistrează o creștere în valori nete de 5.319.688 lei;
- stocurile au scăzut cu 7.932.191 lei, iar creanțele au crescut cu 4.934.621 lei, fapt ce confirmă o rotație a activelor circulante cu 0,89 mai mare decât la 30.06.2011
- datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an înregistrează o scădere cu 2.385.942 lei, cele peste 1 an au crescut cu 2.819.851 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut.
- total active minus datorii curente înregistrează o creștere de 3.408.822 lei.

Rolul determinant în valoarea stocurilor este deținut de materiile prime și produsele finite.

#### b. Contul de profit și pierderi

lei

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Exercițiu 30.06.2011	Exercițiu 30.06.2012	+ -
1	Cifra de afaceri	39.857.628	49.614.714	+9.757.086
2	Venituri din exploatare	38.024.628	52.832.046	+14.807.418
3	Cheltuieli de exploatare	36.611.796	51.081.313	+14.469.517
4	Rezultatul din exploatare:			
	-profit	1.412.832	1.750.733	+337.901
	-pierdere			
5	Venituri financiare	684.208	253.662	-430.546
6	Cheltuieli financiare	1.846.260	1.649.204	-197.056
7	Rezultatul financiar:			
	-profit			
	-pierdere	1.162.052	1.395.542	+233.490
8	Rezultatul curent al exercițiului:			
	-profit	250.780	355.191	+104.411
	-pierdere			
9	Venituri totale	38.708.836	53.085.708	+14.376.872
10	Cheltuieli totale	38.458.056	52.730.517	+14.272.461
11	Rezultat brut al exerc.::			
	-profit	250.780	355.191	+104.411
	-pierdere			
12	Impozit pe profit	49.233	77.407	+28.174
13	Profit net	201.547	277.784	76.237

Tabelul 1.4.

În ceea ce privește rezultatul exercițiului financiar unitatea a înregistrat un profit brut de 355.191 lei respectiv net de 277.784 lei, la o cifră de afaceri în creștere cu 9.757.086 lei, utilizând cheltuieli de exploatare cu 14.469.517 lei mai ridicate.

Nivelul creditelor bancare existente, a determinat creșterea rezultatului financiar cu 233.490 lei, iar rezultatul curent a crescut cu 104.411 lei.

#### c) Cash-flow (gradul de lichiditate financiară)

La data de 30.06.2012 UAMT SA dispunea de 1.755.253 lei, numerar în casă și bănci, valoare în scadere față de aceeași perioadă a anului trecut și față de începutul acestui an.

Indicatorii de echilibru financiar, respectiv FRF, NFR, TN sunt pozitivi ceea ce arată un grad de siguranță și de echilibru financiar pe termen scurt.

Evoluția cifrei de afaceri :

Nr. crt	Specificare	Exercitiu 30.06.2011	Exercitiu 30.06.2012	+ -
1	Producția vândută	39.676.354	49.269.528	+9.593.174
2	Venituri din vânzarea mărfurilor	181.274	345.186	+163.912
	TOTAL	39.857.628	49.614.714	+9.757.086

Tabelul 1.5.

Valoarea matematică contabilă exprimată pe baza activului net contabil la data de 30.06.2012 :

Indicatori	Exercitiu 30.06.2011	Exercitiu 30.06.2012
Total activ	94.713.950	95.888.303
Total datorii	48.508.646	48.942.555
Nr. acțiuni	39.481.911	39.481.911
Activ net contabil	46.205.304	46.824.536
Valoarea Medie Contabila (ANC/nr.actiuni)	1,17 lei/acțiune	1,19 lei/acțiune

Tabelul 1.6.

Nr. crt.	Denumire indicator	30.06.2011	30.06.2012
1	Ponderea capitalului împrumutat în Cifra de Afaceri [%] Imprumuturi pe termen scurt,mediu si lung/CA*100	94	69
2	Viteza de rotație a facturilor neîncasate [zile] din Nota 9	42	38
3	Rata profitului brut [%] (PB/CA)*100	0,63	0,72
4	Productivitatea muncii [lei/salariat] (CA/nr. mediu salariați)	107.432	113.535
5	Viteza de rotație a activelor circulante [zile] (AC/CA)*180 zile	217	160
6	Viteza de rotație a stocurilor [rotatii/an] din Nota 9	1,34	2,34
7	Perioada de recuperare a creanțelor [zile] (TC/CA)*180 zile	82	84
8	Perioada de achitare a datoriilor [zile] (Datorii curente/CA)*180 zile	181	136

Tabelul 1.7.

Din datele prezentate în tab 1.7. se observă că:

- ponderea capitalului împrumutat a ajuns la 69% din cifra de afaceri în scădere față de 2011;
- viteza de rotație a facturilor neîncasate a scăzut de la 38 de zile la 42 de zile;
- rata profitului brut a crescut la 0,72%;
- perioada de recuperare a creanțelor crește de la 82 de zile la 84 de zile comparativ cu 2011. Perioada de achitarea datoriilor a scăzut de la 181 de zile la 136 de zile față de aceeași perioadă a anului trecut ca urmare a creșterii cifrei de afaceri și scăderii datoriilor curente;
- indicatorul de productivitate a muncii a crescut de la 107.432 lei/salariat la 113.535 lei/salariat
- a scăzut viteza de rotație a activelor circulante de la 217 zile la 160 de zile, iar viteza de rotație a stocurilor a crescut de la 1,34 rotații la 2,34 nr. de rotații /an.

În concluzie pe fondul fenomenelor negative care se manifestă la această oră în economia românească, considerăm că societatea se găsește totuși într-un echilibru financiar.

## 2. Analiza activității societății comerciale

Pornind de la datele bilanțului contabil încheiat la data de 30.06.2012, bilanțul funcțional al unității se prezintă astfel:

Denumire indicator	Exercitiu 30.06.2011	Exercitiu 30.06.2012	+ -
Capital permanent	54.838.934	58.247.756	+3.408.822
Imobilizări	46.813.598	51.646.891	+4.833.293
Fond de rulment	8.025.336	6.600.865	-1.424.471
Active circulante	45.483.729	42.486.159	-2.997.570
Pasive circulante	40.026.489	37.640.547	-2.385.942
Necesar fond de rulment	5.457.240	4.845.612	-611.628
Trezorerie netă	2.568.096	1.755.253	-812.843

Capitalul permanent la 30.06.2012 față de 30.06.2011 prezintă o creștere în cifre absolute de 3.408.822 lei.

Fondul de rulment este pozitiv și în scădere față de perioada precedentă rezultând astfel că resursele instabile (capitalurile permanente) sunt mai mari decât utilizările stabile (activul imobilizat), unitatea aflându-se într-o perioadă instabilă din punct de vedere financiar.

Pasivele circulante ce intră în componența fondului de rulment reprezintă de fapt datoriile pe termen scurt (exclusiv cele pe termne lung), iar variația acestora în cifre absolute a fost în scădere în anul 2012 cu 2.385.942 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut.

Nevoia de fond de rulment este finanțată în întregime prin fondul de rulment, rezultând și un deficit de trezorerie, comparativ cu 2011.

Trezoreria netă este pozitivă la 30.06.2012, ceea ce arată că în această perioadă avem un echilibru financiar .

Rezultă că în perioada analizată a anului curent comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, nu se întrevăd evenimente sau factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății în perioada actuală față de perioada precedentă.

Tendențele care s-au manifestat în prima jumătate a anului în mediul economic românesc se vor menține și în partea a doua a anului 2012, conducând cel puțin la menținerea actualei situații economico-financiare a societății.

Pentru a supraviețui economic în această perioadă și pentru a-și proteja și menține cota de piață de desfacere, societatea a fost obligată să adopte o politică foarte restrictivă în domeniul majorării prețului propriilor produse suportând în totalitate șocul influențelor creșterii prețului produselor metalurgice și a masei plastice, fapt ce a afectat și va afecta și în continuare rezultatele economico-financiare ale acesteia.

Acest lucru certifică necesitățile de tehnologizare pentru diminuarea costurilor de exploatare și creșterea calității și productivității.

Menționam că societatea a început demersurile necesare în vederea realizării de investiții prin depunerea unui proiect de finanțare denumit:” Proiect de modernizare a SC UAMT SA, prin dotarea cu echipamente și instalații înalt tehnologizate”, realizat în cadrul programului Operațional

Sectorial "Creșterea Competitivității Economice (POS CCE) 2007-2013" - co-finanțat din Fondul European de Dezvoltare Regională.

Proiectul a fost depus la Ministerul Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri, sub numărul 11.03.002 din 25.07.2011.

### 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Elementele care pot afecta pe viitor activitatea societății sunt cele legate de "șocurile" piețelor auto și a economiei mondiale în general.

Menționăm că în perioada semestrului I 2012 nu s-au înregistrat cazuri în care societatea să fie în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În cursul semestrului I 2012 nu s-au înregistrat modificări în structura capitalului social.

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	Nr. de acțiuni	Procent din capital
Asociația PAS UAMT	14.081.168	35,6649
Acționari persoane juridice române și străine	3.431.491	8,6913
Acționari persoane fizice române și străine	21.969.252	55,6438
TOTAL	39.481.911	100

### 4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul

### 5. Anexe

Raportări contabile și note explicative încheiate la 30.06.2012.

În conformitate cu prevederile:

- Legii Nr.297/2004 art.227 alin.5;
  - Regulamentului CNVM Nr.1/2006 cu modificările aduse de Regulamentul CNVM 31/2006;
- Societatea certifică că la finele semestrului 1/2012, nu s-a efectuat audit de către auditorul financiar.

Oradea, la 03.08.2012

PREȘEDINTE  
CONSILIU DE ADMINISTRATIE  
Ioan STANCIU




Sef Depart. Financiar, Contabil

Dorina Felicia MATE

