



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860,00 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. nr. 1/2006

Raportul trimestrial conform:	Regulamentului CNVM Nr.1/2006
Data Raportului:	16.11.2015
Denumirea societății:	UAMT SA ORADEA
Sediul social:	ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud. Bihor
Numărul de telefon/fax:	0259 451026; 0359 401677
Codul unic de înregistrare la O.R.C.:	J05/173/1991
Capital social subscris și vărsat:	17.766.860 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	Bursa de Valori București

Acest Raport trimestrial cuprinde :

- 1) Situațiile financiare la data de 30.09.2015, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
 - Situația poziției financiare la 30.09.2015
 - Situația rezultatului global la 30.09.2015
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare încheiate la 30.09.2015
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Anexa 30 B din Regulamentul nr. 1/2006
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim. III 2015 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de Administratie

Doina Olimpia Stanciu





S.C. UAMT s.a.

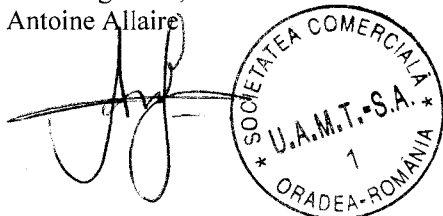
Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

La: 30.09.2015

	Nota	30/09/2015	01/01/2015
Active			
Active necurente	F10		
Imobilizări corporale		63.383.675	68.530.392
Alte imobilizări necorporal	06	523.954	557.200
Investiții imobiliare	10	1.391.740	1.423.111
Active financiare	21	77	36
Total active necurente	23	65.299.446	70.510.739
Active curente			
Stocuri	28	16.998.392	17.383.269
Creanțe comerciale	29	31.142.461	21.335.784
Alte creanțe	30+34	2.928.473	2.948.456
Numerar și echivalent în numerar	38	14.397.460	16.621.508
Total active curente		65.466.786	58.289.017
Venituri în avans (subvenții)	68	7.551.667	8.447.414
Total active		123.214.565	120.352.342
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social	74	17.766.860	17.766.860
Rezerve	87	23.295.253	18.733.878
Rezultat reportat	93	4.108.597	3.777.461
Rezultatul exercițiului	97	3.594.668	4.892.511
Alte rezerve și acțiuni proprii	83-90	32.064.571	32.064.571
Total capitaluri proprii		80.829.949	77.235.281
Datorii necurente			
Împrumuturi primite pe termen lung	55	0	0
Alte datorii pe termen lung	63	1.939.603	2.807.620
Datorii de impozit amanat	63	34.170	34.170
Alte datorii necurente	18	0	0
Total datorii necurente	64	1.973.773	2.841.790
Datorii curente			
Datorii comerciale	44+46	13.161.779	13.451.790
Împrumuturi pe termen scurt	42	25.000.000	25.000.000
Taxe curente din care:	50	1.723.363	1.337.041
Datorii impozit curent	50	79.657	18.745
Alte datorii curente	50	525.701	486.440
Total datorii curente		40.410.843	40.275.271
Total datorii		42.384.616	43.117.061
Total pasive		123.214.565	120.352.342

Director general,
Antoine Allaire



Șef Depart. Financiar Contabil,
Mircea Ponta



S.C. UAMT s.a.

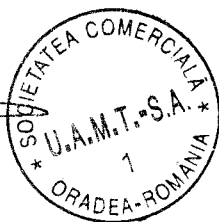
Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

La: 30.09.2015

	Nota	30/09/2015	30/09/2014
Venituri din producția vândută	21	83.820.714	89.384.767
Venituri din vânzarea mărfurilor	21	1.275.357	979.895
Alte venituri	21	914.841	926.214
Variația stocurilor	21	2.424.084	890.157
		88.434.996	92.181.088
Consumuri de materii prime și materiale	22	54.277.816	55.679.621
Costul mărfurilor vândute	22	1.201.951	1.006.572
Cheltuieli de personal	22	13.550.230	13.541.469
Cheltuieli privind amortizările	22	6.970.678	7.579.920
Alte cheltuieli	22	7.972.280	7.789.150
		83.972.955	85.596.732
Rezultatul operațional		4.462.041	6.584.301
Venituri financiare	23	585.778	617.666
Cheltuieli financiare	23	845.550	1.289.569
Profit înainte de impozitare		4202.269	5.912.398
Impozit pe profit	24	607.601	814.247
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	24	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	24	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei		3.594.668	5.098.151
Rezultatul pe acțiune			
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	25	0,091	0,129

Director general,
Antoine Allaire



Șef Depart. Financiar Contabil,
Mircea Bonta

Note explicative la situatiile financiare incheiate la 30.09.2015

Entitatea care raporteaza

SC UAMT SA are sediul social în Oradea, str.Uzinelor nr.8, nr.de înregistrare la Registrul comerțului J/05/173/1991. Este o societate comerciala pe acțiuni și funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale.

Obiectul de activitate de bază al societății este fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule – cod CAEN 2932.

Actiunile societății sunt înscrise la Cota Bursei de Valori București, categoria II, cu indicativul UAM.

La data de prezentei, societatea este deținută de următorii acționari:

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL la 30.09.2015		39.481.911	17.766.860	100%
1.	ASOCIAȚIA "PAS-UAMT"	14.081.168	6.336.526	35,67%
2.	Persoane juridice	4.238.196	1.907.188	10,73%
3.	Persoane fizice române și străine	21.162.547	9.523.146	53,60%

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută în condițiile legii de către S.C. Depozitarul central S.A. București.

Prezentarea situațiilor financiare

Situațiile financiare individuale sunt prezentate în conformitate ce cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

Moneda funcțională și de prezentare

Moneda funcțională aleasă este leul. Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Politici contabile semnificative

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale I.F.R.S.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Tranzacțiile în moneda străină

Operațiunile în moneda străină sunt înregistrate în lei la cursul de schimb valutar la data decontării tranzacțiilor. La finele fiecărei perioadei, datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a perioadei în cauză.

Instrumentele financiare

Societatea deține ca active financiare nederivate: creanțe comerciale, și numerar și echivalente de numerar.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt active care:

- sunt deținute de o societate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției cum sunt materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, costurile reprezentând salariile angajaților, contribuțiile legale și alte cheltuieli legate de acestea, care rezultă direct din construcția imobilizării corporale, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile inițiale de livrare și manipulare, costurile de instalare și asamblare, costurile de testare a funcționării corecte a activului, onorarii profesionale și comisioane achitate în legătură cu activul, costul proiectării produselor și obținerea autorizațiilor necesare;

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc:

- ca și cheltuieli în perioada în care au fost efectuate dacă acestea sunt considerate reparații sau scopul acestor cheltuieli este acela de a asigura utilizarea continuă a imobilizării cu menținerea parametrilor tehnici inițiali; sau
- ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă se îndeplinesc condițiile pentru a fi considerate investiții asupra mijloacelor fixe.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu punerea în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Societatea calculează și înregistrează în contabilitate amortizarea imobilizărilor corporale concesionate, închiriate sau date în locație de gestiune.

Terenurile nu se amortizează.

Imobilizări necorporale

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de societate;
- fondul comercial;
- alte imobilizări necorporale;
- avansuri acordate pentru imobilizări necorporale;
- imobilizările necorporale în curs de execuție.

Amortizarea imobilizărilor necorporale se alocă pe o bază sistematică de-a lungul celei mai bune estimări a duratei sale de viață.

Metoda de amortizare a imobilizărilor necorporale este metoda liniară.

Elementele de natura stocurilor

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție diminuează costul de achiziție al bunurilor.

În determinarea costului de producție se utilizează metoda costului standard, ținând seama de nivelurile normale ale materialelor și consumabilelor, manoperei, eficienței și capacității de producție.

Nivelurile considerate normale ale consumului de materiale se revizuiesc la un interval de 12 luni.

Venituri

Veniturile reprezintă creșteri de avantaje economice, intervenite în cursul exercițiului, care au generat o majorare a capitalurilor proprii sub alte forme decât cele care exprimă aporturi noi ale proprietarilor întreprinderii.

Veniturile se recunosc pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli

Cheltuielile societății reprezintă sumele plătite sau de plătit.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, astfel:

Conturile sintetice de cheltuieli care cuprind mai multe elemente cu regim de deductibilitate fiscală diferită se dezvoltă în analitice, astfel încât fiecare analitic să reflecte conținutul specific.

Datoriile societății

Datoriile societății se evidențiază în contabilitate pe seama conturilor de terți. Contabilitatea furnizorilor și a celorlalte datorii se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Drepturile de personal se înregistrează în contabilitate cu reținerea contribuțiilor
Impozitul pe profit de plată trebuie recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite.

Evaluarea datoriilor exprimate în valută și a celor cu decontare în lei în funcție de cursul unei valute se face la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Reducerile comerciale și financiare

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale acordate clienților ajustează în sensul reducerii suma veniturilor aferente tranzacției.

Activele și datoriile contingente

Activele și datoriile contingente se prezintă în notele explicative în cazul în care este probabilă apariția unor intrări de beneficii economice.

Evenimentele ulterioare întocmirii situațiilor financiare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Acestea se prezintă în note atunci când sunt considerate semnificative.

Prezentarea situației economico – financiare pe baza elementelor de bilanț

	Nota	30/09/2015	01/01/2015
Active			
Active necurente	F10		
Imobilizări corporale		63.383.675	68.530.392
Alte imobilizări necorporal	06	523.954	557.200
Investiții imobiliare	10	1.391.740	1.423.111
Active financiare	21	77	36
Total active necurente	23	65.299.446	70.510.739
Active curente			
Stocuri	28	16.998.392	17.383.269
Creanțe comerciale	29	31.142.461	21.335.784
Alte creanțe	30+34	2.928.473	2.948.456
Numerar și echivalent în numerar	38	14.397.460	16.621.508
Total active curente		65.466.786	58.289.017
Venituri în avans (subvenții)	68	7.551.667	8.447.414
Total active		123.214.565	120.352.342
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social	74	17.766.860	17.766.860
Rezerve	87	23.295.253	18.733.878
Rezultat reportat	93	4.108.597	3.777.461
Rezultatul exercițiului	97	3.594.668	4.892.511
Alte rezerve și acțiuni proprii	83-90	32.064.571	32.064.571
Total capitaluri proprii		80.829.949	77.235.281
Datorii necurente			
Împrumuturi primite pe termen lung	55	0	0
Alte datorii pe termen lung	63	1.939.603	2.807.620
Datorii de impozit amânat	63	34.170	34.170
Alte datorii necurente	18	0	0
Total datorii necurente	64	1.973.773	2.841.790
Datorii curente			
Datorii comerciale	44+46	13.161.779	13.451.790
Împrumuturi pe termen scurt	42	25.000.000	25.000.000

Taxe curente din care:	50	1.723.363	1.337.041
Datorii impozit curent	50	79.657	18.745
Alte datorii curente	50	525.701	486.440
Total datorii curente		40.410.843	40.275.271
Total datorii		42.384.616	43.117.061
Total pasive		123.214.565	120.352.342

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

	Nota	30/09/2015	30/09/2014
Venituri din producția vândută	21	83.820.714	89.384.767
Venituri din vânzarea mărfurilor	21	1.275.357	979.895
Alte venituri	21	914.841	926.214
Variația stocurilor	21	2.424.084	890.157
		88.434.996	92.181.033
Consumuri de materii prime și materiale	22	54.277.816	55.679.621
Costul mărfurilor vândute	22	1.201.951	1.006.572
Cheltuieli de personal	22	13.550.230	13.541.469
Cheltuieli privind amortizările	22	6.970.678	7.579.920
Alte cheltuieli	22	7.972.280	7.789.150
		83.972.955	85.596.732
Rezultatul operațional		4.462.041	6.584.301
Venituri financiare	23	585.778	617.666
Cheltuieli financiare	23	845.550	1.289.569
Profit înainte de impozitare		4.202.269	5.912.398
Impozit pe profit	24	607.601	814.247
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	24	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	24	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei		3.594.668	5.098.151
Rezultatul pe acțiune			
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	25	0,091	0,129

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datoriile curente	1,62
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	3,05
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	2,38
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	83
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,30

Evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta activitatea societății

Mediul de afaceri este afectat de criza globală de credit și lichiditate existentă și care a determinat un nivel scăzut și o accesare dificilă a fondurilor de pe piața de capital. Aceasta a generat un nivel scăzut al lichidităților în întregul sistem bancar, determinând totodată o creștere a ratelor la împrumuturile ce au putut fi accesate.

Contrația semnalată pe piața financiară ar putea afecta capacitatea societății de a accesa noi împrumuturi și de a refinanța cele deja obținute, în termenele și condițiile aferente tranzacțiilor anterioare.

De asemenea, debitorii societății pot fi afectați de nivelul scăzut de lichiditate disponibil, care ar putea afecta capacitatea acestora de a rambursa datoriile scadente, ceea ce va avea un impact asupra capacității de previzionare a fluxurilor de numerar.

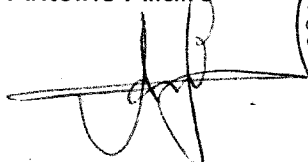
Societatea nu poate previziona toate evenimentele care ar avea un impact asupra sectorului financiar și nici efectele ce ar interveni asupra situațiilor financiare.

Societatea nu poate estima efectele asupra situațiilor financiare a scăderilor viitoare a lichidităților pe piața financiară, a devalorizării activelor financiare, ori contrația pieței creditului, ori creșterea volatilității monedei.

Cu toate acestea, societatea consideră că, în condițiile specifice ale pieței pe care acționează, caracterizată printr-o specializare puternică a participanților și un număr scăzut al acestora, evaluarea și gestionarea riscului poate fi realizată prin monitorizarea zilnică a fluxurilor de intrare și ieșire a numerarului și prin realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea netă.

Societatea nu face obiectul unor cerințe de capital impuse din exterior.

Director General,
Antoine Allaire




Șef Depart. Financiar-Contabil,
Mircea Bonta






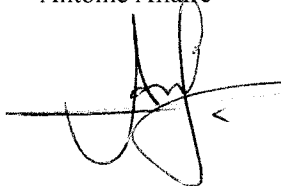
S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

INDICATORI la: 30.09.2015

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,62
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	3,05
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	2,38
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	83
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,30

Director general,
Antoine Allaire



SOCIETATEA COMERCIALĂ
* U.A.M.T.-S.A. *
1
ORADEA-ROMANIA

Şef Depart.Financiar Contabil,
Mircea Bonta

