



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: 30.09.2016

	30.09.2016	01.01.2016
Active		
Active necurente		
Imobilizări corporale	55.608.021	61.351.946
Alte imobilizări necorporal	1.487.408	490.058
Investiții imobiliare	1.349.913	1.381.284
Active biologice	559	0
Active financiare	77	77
Total active necurente	58.445.978	63.223.365
Active curente		
Stocuri	17.782.881	17.816.153
Creanțe comerciale	35.372.705	31.540.882
Cheltuieli în avans	184.068	736.270
Alte creanțe	3.212.321	4.159.054
Numerar și echivalent în numerar	19.463.788	14.751.715
Total active curente	76.015.763	69.004.074
Venituri în avans (subvenții)	6.357.896	7.253.085
Total active	128.103.845	124.974.354
Capitaluri proprii și datorii		
Capitaluri proprii		
Capital social	17.766.860	17.766.860
Rezerve	27.361.244	23.295.253
Rezultat reportat	4.146.286	4.123.007
Rezultatul exercițiului	5.668.050	4.065.990
Alte rezerve și acțiuni proprii	32.026.882	32.050.161
Total capitaluri proprii	86.969.322	81.301.271
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	0	0
Alte datorii pe termen lung	796.667	1.697.755
Datorii de impozit amanat	34.170	34.170
Alte datorii necurente	0	0
Total datorii necurente	830.837	1.731.925
Datorii curente		
Datorii comerciale	12.247.104	15.270.499
Împrumuturi pe termen scurt	25.000.000	25.000.000
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente din care:	2.460.507	1.237.874
Datorii impozit curent	417.420	96.968
Alte datorii curente	596.075	432.785
Total datorii curente	40.303.686	41.941.158
Total datorii	41.134.523	43.673.083
Total pasive	128.103.845	124.974.354

Director general,
 Antoine Allaire



Șef Depart. Financiar Contabil,
 Mircea Bonta



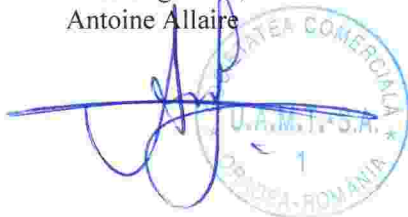
S.C. UAMT s.a.

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

SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 30.09.2016

	30/09/2016	30/09/2015
Venituri din producția vândută	88.501.421	83.820.714
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.262.529	1.275.357
Alte venituri	973.274	914.841
Variația stocurilor	911.077	2.424.084
	91.648.301	88.434.996
Consumuri de materii prime și materiale	56.011.583	54.277.816
Costul mărfurilor vândute	1.200.845	1.201.951
Cheltuieli de personal	14.162.288	13.550.230
Cheltuieli privind amortizările	6.028.858	6.970.678
Alte cheltuieli	7.378.874	7.972.280
	84.782.448	83.972.955
Rezultatul operațional	6.865.853	4.462.041
Venituri financiare	271.310	585.778
Cheltuieli financiare	459.775	845.550
Profit înainte de impozitare	6.677.388	4.202.269
Impozit pe profit	1.009.338	607.601
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	5.668.050	3.594.668
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,144	0,091

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: 30.09.2016

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,89
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	1,52
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	0,95
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	98
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,54

Director general,
Antoine Allaire

Șef Depart.Financiar Contabil,
Mircea Bonta

Note explicative la situațiile financiare încheiate la 30.09.2016

Entitatea care raportează

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 comercială 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.

Acțiunile 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 30.09.2016		39.481.911	17.766.860	100%
1.	ASOCIAȚIA "PAS-UAMT"	14.081.168	6.336.526	35,67%
2.	Persoane juridice	4.232.889	1.904.800	10,72%
3.	Persoane fizice române și străine	21.167.854	9.525.534	53,61%

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	30/09/2016	01/01/2016
Active			
Active necurente	F10		
Imobilizări corporale		55.608.021	61.351.946
Alte imobilizări necorporal	06	1.487.408	490.058
Investiții imobiliare	10	1.349.913	1.381.284
Active biologice		559	0
Active financiare	23	77	77
Total active necurente	24	58.445.978	63.223.365
Active curente			
Stocuri	30	17.782.881	17.816.153
Creanțe comerciale	31+32	35.372.705	31.540.882
Cheltuieli în avans	42	184.068	736.270
Alte creanțe	36	3.212.321	4.159.054
Numerar și echivalent în numerar	40	19.463.788	14.751.715
Total active curente		76.015.763	69.004.074
Venituri în avans (subvenții)	74	6.357.896	7.253.085
Total active		128.103.845	124.974.354
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social	82	17.766.860	17.766.860
Rezerve	95	27.361.244	23.295.253
Rezultat reportat	101	4.146.286	4.123.007
Rezultatul exercițiului	105	5.668.050	4.065.990
Alte rezerve și acțiuni proprii	91-98	32.026.882	32.050.161
Total capitaluri proprii		86.969.322	81.301.271
Datorii necurente			
Împrumuturi primite pe termen lung	59	0	0
Alte datorii pe termen lung	67	796.667	1.697.755
Datorii de impozit amanat	67	34.170	34.170
Alte datorii necurente		0	0
Total datorii necurente	68	830.837	1.731.925
Datorii curente			
Datorii comerciale	48+50	12.247.104	15.270.499
Împrumuturi pe termen scurt	46	25.000.000	25.000.000

(Toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este indicat altfel)

Taxe curente din care:	54	2.460.507	1.237.874
Datorii impozit curent	54	417.420	96.968
Alte datorii curente	54	596.075	432.785
Total datorii curente		40.303.686	41.941.158
Total datorii		41.134.523	43.673.083
Total pasive		128.103.845	124.974.354

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

	Nota	30/09/2016	30/09/2015
Venituri din producția vândută	21	88.501.421	83.820.714
Venituri din vânzarea mărfurilor	21	1.262.529	1.275.357
Alte venituri	21	973.274	914.841
Variația stocurilor	21	911.077	2.424.084
		91.648.301	88.434.996
Consumuri de materii prime și materiale	22	56.011.583	54.277.816
Costul mărfurilor vândute	22	1.200.845	1.201.951
Cheltuieli de personal	22	14.162.288	13.550.230
Cheltuieli privind amortizările	22	6.028.858	6.970.678
Alte cheltuieli	22	7.378.874	7.972.280
		84.782.448	83.972.955
Rezultatul operațional		6.865.853	4.462.041
Venituri financiare	23	271.310	585.778
Cheltuieli financiare	23	459.775	845.550
Profit înainte de impozitare		6.677.388	4.202.269
Impozit pe profit	24	1.009.338	607.601
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		5.668.050	3.594.668
Rezultatul pe acțiune			
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	25	0,144	0,091

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,89
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	1,52
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	0,95
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	98
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,54

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 piață 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