



**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 A.S.F. nr. 5/2018**

Raportul trimestrial conform:	<b>Regulamentului ASF nr.5/2018</b>
Data Raportului:	<b>16.11.2020</b>
Denumirea societății:	<b>UAMT SA ORADEA</b>
Sediul social:	<b>ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud. Bihor</b>
Numărul de telefon/fax:	<b>0259 451026; 0359 401677</b>
Codul unic de înregistrare la O.R.C.:	<b>J05/173/1991</b>
Capital social subscris și vărsat:	<b>17.766.860 lei</b>
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	<b>Bursa de Valori București</b>

Acest Raport trimestrial cuprinde:

- 1) Situațiile financiare individuale si consolidate la data de 30.09.2020, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
  - Situația individuala si consolidata poziției financiare la 30.09.2020
  - Situația individuala si consolidata rezultatului global la 30.09.2020
  - Situatia individuala si consolidata modificarii capitalurilor la 30.09.2020
  - Situatia individuala si consolidata fluxurilor de trezorerie la 30.09.2020
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare interimare, individuale si consolidate la 30.09.2020
- 3) Indicatorii economico-financiarari menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

\*Menționăm că situațiile financiare pe trim. III 2020 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de Administratie

Doina Olimpia Stanciu

**SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE La: 30.09.2020**

	<b>30.09.2020</b>	<b>01.01.2020</b>
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	65,025,419	68,972,404
Alte imobilizări necorporal	2,893,608	3,417,519
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	21	4,500,000
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	316,005	614,721
<b>Total active necurente</b>	<b>68,235,032</b>	<b>77,504,644</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	30,754,725	29,717,734
Creanțe comerciale	19,942,687	35,742,466
Cheltuieli în avans	1,214,445	1,214,445
Alte creanțe din care:	3,030,904	3,233,125
Creante privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	24,060,950	10,908,581
<b>Total active curente</b>	<b>79,003,711</b>	<b>80,816,351</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>1,680,572</b>	<b>2,531,202</b>
<b>Total active</b>	<b>145,558,171</b>	<b>155,789,793</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	44,271,138	42,617,844
Rezultat reportat	7,801,413	7,012,362
Rezultatul exercițiului	-7,766,166	1,653,294
Repartizarea profitului	1,471,627	1,471,627
Alte rezerve și acțiuni proprii	33,870,802	34,659,853
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>94,472,420</b>	<b>102,238,586</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,938,802	14,817,821
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	373,632	123,732
<b>Total datorii necurente</b>	<b>13,312,434</b>	<b>14,941,553</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	9,658,285	10,594,450
Împrumuturi pe termen scurt	24,939,000	24,939,000
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	2,799,956	2,085,978
Alte datorii curente	376,076	990,226
<b>Total datorii curente</b>	<b>37,773,317</b>	<b>38,609,654</b>
<b>Total datorii</b>	<b>51,085,751</b>	<b>53,551,207</b>
<b>Total pasive</b>	<b>145,558,171</b>	<b>155,789,793</b>



# 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

## SITUAȚIA CONSOLIDATA A POZIȚIEI FINANCIARE La: 30.09.2020

	30.09.2020	01.01.2020
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	74,129,565	71,224,154
Alte imobilizări necorporal	2,893,608	3,417,519
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	21	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	316,005	614,721
<b>Total active necurente</b>	<b>77,339,178</b>	<b>74,641,673</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	43,964,827	29,991,801
Creanțe comerciale	19,964,490	35,750,686
Cheltuieli in avans	1,215,284	1,214,445
Alte creanțe din care:	3,445,523	3,236,300
Creante privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	24,079,033	13,368,332
<b>Total active curente</b>	<b>92,669,157</b>	<b>83,561,564</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>1,680,572</b>	<b>2,531,202</b>
<b>Total active</b>	<b>168,327,763</b>	<b>155,672,035</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Capital interes minoritar	45,000	45,000
Rezerve	44,274,732	42,621,438
Rezultat reportat	7,964,223	7,113,710
Rezultatul exercițiului	-7,852,020	1,844,503
Repartizarea profitului	1,471,627	1,471,627
Alte rezerve și acțiuni proprii	33,870,802	34,659,853
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>94,597,970</b>	<b>102,579,737</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,938,802	14,817,821
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	373,632	123,732
<b>Total datorii necurente</b>	<b>13,312,434</b>	<b>14,941,553</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	22,486,828	10,603,433
Împrumuturi pe termen scurt	24,939,000	24,939,000
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	1,697,930	1,375,806
Alte datorii curente	11,293,601	1,232,506
<b>Total datorii curente</b>	<b>60,417,359</b>	<b>38,150,745</b>
<b>Total datorii</b>	<b>73,729,793</b>	<b>53,092,298</b>
<b>Total pasive</b>	<b>168,327,763</b>	<b>155,672,035</b>

Director general  
Ioan STANCIU

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 INDIVIDUALA A PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 30.09.2020

	30.09.2020	30.09.2019
Venituri din producția vândută	56,700,087	118,145,089
Venituri din vânzarea mărfurilor	2,224,787	4,367,074
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	4,021,490	3,955,524
	<b>62,946,364</b>	<b>126,467,687</b>
Consumuri de materii prime și materiale	39,498,644	82,361,715
Costul mărfurilor vândute	2,002,187	3,322,146
Cheltuieli de personal	13,519,210	20,728,645
Cheltuieli privind amortizările	8,090,802	7,348,805
Alte cheltuieli	4,098,100	10,705,946
	<b>67,208,943</b>	<b>124,467,257</b>
<b>Rezultatul operațional</b>	<b>-4,262,579</b>	<b>2,000,430</b>
Venituri financiare	1,270,543	210,350
Cheltuieli financiare	4,774,130	514,001
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>-7,766,166</b>	<b>1,696,779</b>
Impozit pe profit	0	128,867
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net/pierdere aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>-7,766,166</b>	<b>1,567,912</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>-0.197</b>	<b>0.040</b>



## 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 CONSOLIDATA A PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 30.09.2020

	30.09.2020	30.09.2019
Venituri din producția vândută	56,882,531	118,452,948
Venituri din vânzarea mărfurilor	2,224,787	4,367,074
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	3,980,834	4,047,619
	<b>63,088,152</b>	<b>126,867,641</b>
Consumuri de materii prime și materiale	39,578,189	82,490,810
Costul mărfurilor vândute	2,002,187	3,322,146
Cheltuieli de personal	13,535,311	20,744,746
Cheltuieli privind amortizările	8,145,471	7,417,852
Alte cheltuieli	4,156,901	10,777,553
	<b>67,418,059</b>	<b>124,753,107</b>
<b>Rezultatul operațional</b>	<b>-4,329,907</b>	<b>2,114,534</b>
Venituri financiare	1,279,159	210,353
Cheltuieli financiare	4,796,346	514,002
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>-7,847,094</b>	<b>1,810,885</b>
Impozit	4,926	138,115
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net/pierdere aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>-7,852,020</b>	<b>1,672,770</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>-0.199</b>	<b>0.042</b>

Director general  
Ioan STANCIU

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 INDIVIDUALA A MODIFICĂRII CAPITALURILOR La: 30.09.2020

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizare a profitului	Total
<b>Sold la 01.01.2020</b>	<b>17,766,860</b>	<b>35,975,219</b>	<b>1,315,366</b>	<b>42,617,844</b>	<b>7,012,362</b>	<b>1,653,294</b>	<b>1,471,627</b>	<b>102,238,586</b>
<b>Profit sau pierdere</b>	<b>0</b>	<b>-789,051</b>	<b>0</b>	<b>1,653,294</b>	<b>789,051</b>	<b>9,419,460</b>	<b>0</b>	<b>-7,766,166</b>
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	1,653,294	1,653,294	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-789,051	0	0	789,051	0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0	0	7,766,166	0	-7,766,166
- repartizarea profitului la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare rezultat reportat la alte rezerve	0	0	0	1,653,294	1,653,294	0	0	0
- repartizare impozit pe profit la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
- rezultat reportat provenit din erori	0	0	0	0	0	0	0	0
- actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- surplus din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tranzactii cu proprietarii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dividende acordate	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sold la 30.09.2020</b>	<b>17,766,860</b>	<b>35,186,168</b>	<b>1,315,366</b>	<b>44,271,138</b>	<b>7,801,413</b>	<b>7,766,166</b>	<b>1,471,627</b>	<b>94,472,420</b>



# 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 CONSOLIDATA A MODIFICĂRII CAPITALURILOR La: 30.09.2020

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizare a profitului	Total
<b>Sold la 01.01.2020</b>	<b>17,811,860</b>	<b>35,975,219</b>	<b>1,315,366</b>	<b>42,621,438</b>	<b>7,113,710</b>	<b>1,844,503</b>	<b>1,471,627</b>	<b>102,579,737</b>
<b>Profit sau pierdere</b>	<b>0</b>	<b>-789,051</b>	<b>0</b>	<b>1,653,294</b>	<b>850,513</b>	<b>9,696,523</b>	<b>0</b>	<b>-7,981,767</b>
- transfer rezultat reportat	0	0	0	0	1,844,503	1,844,503	0	0
- transfer surplus din reevaluare realizat	0	-789,051	0	0	789,051	0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0	-129,747	7,852,020	0	-7,981,767
- repartizarea profitului la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare rezultat reportat la alte rezerve	0	0	0	1,653,294	1,653,294	0	0	0
- repartizare impozit pe profit la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
- rezultat reportat provenit din erori	0	0	0	0	0	0	0	0
- actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- surplus din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tranzactii cu proprietarii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dividende acordate	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sold la 30.09.2020</b>	<b>17,811,860</b>	<b>35,186,168</b>	<b>1,315,366</b>	<b>44,274,732</b>	<b>7,964,223</b>	<b>7,852,020</b>	<b>1,471,627</b>	<b>94,597,970</b>

Director general  
Ioan STANCIU

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 INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE La: 30.09.2020

	30.09.2020	30.09.2019
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	85,321,189	152,595,242
Plati catre furnizori	50,004,816	111,567,818
Plati catre angajati	7,698,350	11,642,707
Plati catre bugetul statului	9,987,021	19,802,680
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>17,631,002</b>	<b>9,582,037</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	2,776,876	4,230,134
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	1,111,961
Dobanzi incasate		0
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>-2,776,876</b>	<b>-3,118,173</b>
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
Incasari de imprumuturi	0	0
Dobanzi platite si restituiuri de imprumuturi	1,701,757	3,776,560
Dividende platite	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>-1,701,757</b>	<b>-3,776,560</b>
<b>Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei</b>	<b>13,152,369</b>	<b>2,687,304</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>10,908,581</b>	<b>9,720,198</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>24,060,950</b>	<b>12,407,502</b>





# 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 CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE La: 30.09.2020

	30.09.2020	30.09.2019
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	88,384,195	152,852,627
Plati catre furnizori	55,488,589	112,421,710
Plati catre angajati	7,707,431	11,650,701
Plati catre bugetul statului	9,998,841	19,827,015
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>15,189,334</b>	<b>8,953,201</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	2,776,876	4,230,134
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	1,111,961
Dobanzi incasate		0
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>-2,776,876</b>	<b>-3,118,173</b>
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
Incasari de imprumuturi	0	0
Dobanzi platite si restituirii de imprumuturi	1,701,757	3,776,560
Dividende platite	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>-1,701,757</b>	<b>-3,776,560</b>
<b>Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei</b>	<b>10,710,701</b>	<b>2,058,468</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>13,368,332</b>	<b>12,719,496</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>24,079,033</b>	<b>14,777,964</b>

Director general  
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil  
Mircea BONTA

## Note explicative la situatiile financiare individuale si consolidate incheiate la 30.09.2020

### 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
<b>TOTAL la 30.09.2020</b>		<b>39,481,911</b>	<b>17,766,860</b>	<b>100%</b>
1	Stanciu Ioan	25,823,588	11,620,615	65.41%
2	Persoane fizice	8,692,642	3,911,689	22.02%
3	Persoane juridice	4,965,681	2,234,556	12.58%

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

### Entitatea intrata la consolidare

Pentru exercitiul financiar al anului 2020, in cadrul consolidarii a fost inclusa societatea comerciala SC AMT INVESTMENT SRL, având urmatoarele date de identificare:

Denumirea societatii:	SC AMT INVESTMENT SRL
Sediul social:	Com. Sacadat nr.428B, jud.Bihor
Cod unic de inregistrare:	27799024
Inregistrare Registrul Comertului:	J5/1583/2010
Capital social:	4.545.000 lei

Actiunile SC AMT INVESTMENT SRL nu sunt tranzactionate pe piata reglementata a valorilor mobiliare. Societatea este administrata de dl. Ioan Stanciu in calitate de administrator cu puteri depline si durata nelimitata a mandatului.

Participatia detinuta de SC UAMT SA Oradea este de 99% iar participatia detinuta de interese care nu controleaza este de 1%.

In cursul trimestrului III al anului 2020 SC UAMT SA Oradea a finalizat actiunea de renuntare la participatia la partile sociale ale SC AMT Investments SRL.

### 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**

perațiunile în moneda străină sunt înregistrate în lei la cursul de schimb valutar la data decontării tranzacțiilor. La finele fiecărei perioade, 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 individuale pe baza elementelor de bilanț

	30.09.2020	01.01.2020
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	65,025,419	68,972,404
Alte imobilizări necorporal	2,893,608	3,417,519
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	21 0	4,500,000
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	316,005	614,721
<b>Total active necurente</b>	<b>68,235,032</b>	<b>77,504,644</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	30,754,725	29,717,734
Creanțe comerciale	19,942,687	35,742,466
Cheltuieli în avans	1,214,445	1,214,445
Alte creanțe din care:	3,030,904	3,233,125
Creante privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	24,060,950	10,908,581
<b>Total active curente</b>	<b>79,003,711</b>	<b>80,816,351</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>1,680,572</b>	<b>2,531,202</b>
<b>Total active</b>	<b>145,558,171</b>	<b>155,789,793</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	44,271,138	42,617,844
Rezultat reportat	7,801,413	7,012,362
Rezultatul exercițiului	-7,766,166	1,653,294
Repartizarea profitului	1,471,627	1,471,627
Alte rezerve și acțiuni proprii	33,870,802	34,659,853
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>94,472,420</b>	<b>102,238,586</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,938,802	14,817,821
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	373,632	123,732
<b>Total datorii necurente</b>	<b>13,312,434</b>	<b>14,941,553</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	9,658,285	10,594,450
Împrumuturi pe termen scurt	24,939,000	24,939,000
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	2,799,956	2,085,978
Alte datorii curente	376,076	990,226
<b>Total datorii curente</b>	<b>37,773,317</b>	<b>38,609,654</b>
<b>Total datorii</b>	<b>51,085,751</b>	<b>53,551,207</b>
<b>Total pasive</b>	<b>145,558,171</b>	<b>155,789,793</b>

## Prezentarea situației economico – financiare consolidate pe baza elementelor de bilanț

	30.09.2020	01.01.2020
<b>Active</b>		
<b>Active necurente</b>		
Imobilizări corporale	74,129,565	71,224,154
Alte imobilizări necorporal	2,893,608	3,417,519
Investiții imobiliare	0	0
Alte active (biologice, financiare, etc)	21	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	316,005	614,721
<b>Total active necurente</b>	<b>77,339,178</b>	<b>74,641,673</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	43,964,827	29,991,801
Creanțe comerciale	19,964,490	35,750,686
Cheltuieli în avans	1,215,284	1,214,445
Alte creanțe din care:	3,445,523	3,236,300
Creante privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	24,079,033	13,368,332
<b>Total active curente</b>	<b>92,669,157</b>	<b>83,561,564</b>
<b>Venituri în avans (subvenții)</b>	<b>1,680,572</b>	<b>2,531,202</b>
<b>Total active</b>	<b>168,327,763</b>	<b>155,672,035</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Capital interes minoritar	45,000	45,000
Rezerve	44,274,732	42,621,438
Rezultat reportat	7,964,223	7,113,710
Rezultatul exercițiului	-7,852,020	1,844,503
Repartizarea profitului	1,471,627	1,471,627
Alte rezerve și acțiuni proprii	33,870,802	34,659,853
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>94,597,970</b>	<b>102,579,737</b>
<b>Datorii necurente</b>		
Împrumuturi primite pe termen lung	12,938,802	14,817,821
Alte datorii pe termen lung	0	0
Datorii de impozit amanat	0	0
Alte datorii necurente	373,632	123,732
<b>Total datorii necurente</b>	<b>13,312,434</b>	<b>14,941,553</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	22,486,828	10,603,433
Împrumuturi pe termen scurt	24,939,000	24,939,000
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	1,697,930	1,375,806
Alte datorii curente	11,293,601	1,232,506
<b>Total datorii curente</b>	<b>60,417,359</b>	<b>38,150,745</b>
<b>Total datorii</b>	<b>73,729,793</b>	<b>53,092,298</b>
<b>Total pasive</b>	<b>168,327,763</b>	<b>155,672,035</b>

**SC UAMT SA****NOTE EXPLICATIVE - Raportările Financiare pentru trimestrul III 2020**

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

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

	<b>30.09.2020</b>	<b>30.09.2019</b>
Venituri din producția vândută	56,700,087	118,145,089
Venituri din vânzarea mărfurilor	2,224,787	4,367,074
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	4,021,490	3,955,524
	<b>62,946,364</b>	<b>126,467,687</b>
Consumuri de materii prime și materiale	39,498,644	82,361,715
Costul mărfurilor vândute	2,002,187	3,322,146
Cheltuieli de personal	13,519,210	20,728,645
Cheltuieli privind amortizările	8,090,802	7,348,805
Alte cheltuieli	4,098,100	10,705,946
	<b>67,208,943</b>	<b>124,467,257</b>
<b>Rezultatul operațional</b>	<b>-4,262,579</b>	<b>2,000,430</b>
Venituri financiare	1,270,543	210,350
Cheltuieli financiare	4,774,130	514,001
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>-7,766,166</b>	<b>1,696,779</b>
Impozit pe profit	0	128,867
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net/pierdere aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>-7,766,166</b>	<b>1,567,912</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>-0.197</b>	<b>0.040</b>



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

	30.09.2020	30.09.2019
Venituri din producția vândută	56,882,531	118,452,948
Venituri din vânzarea mărfurilor	2,224,787	4,367,074
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	3,980,834	4,047,619
	<b>63,088,152</b>	<b>126,867,641</b>
Consumuri de materii prime și materiale	39,578,189	82,490,810
Costul mărfurilor vândute	2,002,187	3,322,146
Cheltuieli de personal	13,535,311	20,744,746
Cheltuieli privind amortizările	8,145,471	7,417,852
Alte cheltuieli	4,156,901	10,777,553
	<b>67,418,059</b>	<b>124,753,107</b>
<b>Rezultatul operațional</b>	<b>-4,329,907</b>	<b>2,114,534</b>
Venituri financiare	1,279,159	210,353
Cheltuieli financiare	4,796,346	514,002
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>-7,847,094</b>	<b>1,810,885</b>
Impozit	4,926	138,115
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
<b>Profit net/pierdere aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei</b>	<b>-7,852,020</b>	<b>1,672,770</b>
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	<b>-0.199</b>	<b>0.042</b>

## Indicatorii economico – financiar individuali

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	79,003,711	2.09
	/Datorii curente	37,773,317	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,878,312	14.11
	/Capital propriu x 100	98,355,503	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,938,802	12.05
	/Capital angajat x100	107,411,222	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	27,250,610	83 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 180	58,924,874	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	58,924,874	0.86 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	68,235,032	

## Indicatorii economico – financiar consolidati

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	92,669,157	1.53
	/Datorii curente	60,417,359	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,878,312	14.08
	/Capital propriu x 100	98,588,854	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,938,802	12.03
	/Capital angajat x100	107,536,772	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	27,265,621	83 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 180	59,107,318	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	59,107,318	0.72 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	81,839,178	

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

Domeniul principal de activitate al firmei – industria automotive – a fost puternic afectat de pandemia COVID-19. Primele efecte au aparut incepind cu ultima parte a trimestrului I 2020, prin oprirea graduala a activitatii de montaj la marii producatori de autoturisme.

Acest fapt a afectat livrarile societatii, care a trecut gradual la reducerea activitatii de productie.

Comportamentul prudential al cumparatorilor de autoturisme a generat un regres al activitatii in intreaga industrie de profil.

In plus, produsele industriei de automobile au un grad înalt de tehnicitate și complexitate, fapt ce se reflectă în prețul ridicat al acestora, iar decizia de achiziție a acestui tip de produs scump este influențată atât de politicile de favorizare/descurajare a consumului cit și de perceptia individuala a clientilor asupra situatiei generale.

Toate acestea nu afectează capacitatea societății de a accesa noi împrumuturi și de a refinanța cele deja obținute, în termenele și condițiile aferente tranzacțiilor anterioare sau mai favorabile.

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 de profil sau financiar și nici efectele ce ar interveni asupra situațiilor financiare.

Societatea nu poate estima efectele asupra situațiilor financiare a fluctuațiilor viitoare ale pieței de profil, a scăderilor viitoare a lichidităților pe piața financiară, a devalorizării activelor financiare, ori contracția 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,  
Ioan STANCIU

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 INDIVIDUALI la 30.09.2020

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	79,003,711	2.09
	/Datorii curente	37,773,317	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,878,312	14.11
	/Capital propriu x 100	98,355,503	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,938,802	12.05
	/Capital angajat x100	107,411,222	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	27,250,610	83 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 180	58,924,874	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	58,924,874	0.86 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	68,235,032	

## INDICATORI CONSOLIDATI la 30.09.2020

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	92,669,157	1.53
	/Datorii curente	60,417,359	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,878,312	14.08
	/Capital propriu x 100	98,588,854	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	12,938,802	12.03
	/Capital angajat x100	107,536,772	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	27,265,621	83 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 180	59,107,318	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	59,107,318	0.72 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	81,839,178	

Director general  
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil  
Mircea BONTA