

Prezentarea raportărilor trimestriale întocmite la data de 30.09.2013

Acest set de raportări trimestriale la 30.09.2013, este primul set pregătit în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară așa cum sunt ele aprobate de Uniunea Europeană, fiind aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, conform prevederilor din Ordinul viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 881/2012, ORDIN nr. 1.286 din 1 octombrie 2012 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare cu modificările și completările ulterioare.

Raportările financiare individuale întocmite la data de 30.09.2013, sunt prezentate în conformitate cu IAS 1 "Prezentarea situațiilor financiare". Societatea a adoptat o prezentare bazată pe lichiditate în cadrul situației poziției financiare și o prezentare a veniturilor și cheltuielilor în funcție de natura lor în cadrul situației rezultatului global.

Informațiile considerate semnificative și necesare evaluării activității în perioada analizată sunt explicate prin următoarele note :

- 1 "Imobilizări corporale"
- 3 "Investiții imobiliare"
- 9 "Capital social"
- 11 "Rezultat curent"
- 13 "Împrumuturi pe termen lung"
- 22 "Impozit pe profit"
- 23 "Rezultatul pe acțiune"
- 25 "Principali indicatori economico-financiar"

NOTE DE PREZENTARE**1. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

Imobilizările corporale sunt recunoscute în conformitate cu IAS 16, folosindu-se tratamentul alternativ permis de acest standard.

Situația imobilizărilor corporale la data de 30.09.2013 se prezintă astfel:

31 decembrie 2012	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Invertiții imobiliare	TOTAL
Sold initial	13.162.302	24.665.887	30.251.872	171.911	1.483.635	69.735.607
Intrari	0	13.678	15.083.132	0	6.562	15.103.372
Iesiri	0	0	110.077	0	0	110.077

- lei

SC UAMT SA

NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013

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

Sold final la:30.09.2013	13.162.302	24.679.565	45.224.927	171.911	1.490.197	84.728.902
31 decembrie 2012	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Invertiții imobiliare	TOTAL
Sold initial	0	1.393.755	4.504.188	9.665	0	5.907.608
Ajustari de valoare reprezentand amortizare si depreciari	0	1.283.678	4.977.744	27.590	30.992	6.320.004
Sold final la: 30.09.2013	0	2.677.433	9.481.932	37.255	30.992	12.227.612
Valoarea neta a mijloacelor fixe la 30 septembrie 2013	13.162.302	22.002.132	35.742.995	134.656	1.459.205	72.501.290

Amortizarea este liniară, duratele de amortizare sunt stabilite între 4–60 ani. In perioada de raportare a avut loc ieșirea unui mijloace de transport prin vânzare la prețul de 121.677 lei.

Din valoare de 15.103.372 lei, ce reprezintă valoarea intrărilor de imobilizari corporale în cursul perioadei de raportare până la 30.09.2013, se face mențiunea că suma de 15.083.132 lei reprezintă investiții în echipamente și utilaje descrise în tabelului anexat:

Nr.crt	Denumire	Valoare
1	PRESA AUTOM. INCLINABILA PAI 40 A	8.497,65
2	PRESA AUTOM. INCLINABILA PAI 40 A	15.211,14
3	ROBOT KUKA KR 30 CU CONTROLLER KR C2	105.340,00
4	MASINA DE INJECTAT VICTORY 2550/260TECH (maj. val)	3.506,24
5	MASINA DE INJECTAT VICTORY 2550/260TECH	705.696,00
6	ARZATOR COMBUSTIBIL GAZOS G 35 GAS+RAMPA GAZ	4.888,49
7	PRESA HIDRAULICA PHC 100	2.521,01
8	PRESA PAWN 40GB	12.540,00
9	ROBOT KUKA KR 30 CU CONTROLLER KR C2	105.340,00
10	MASINA DE IMPRIMAT SERIGRAF TIP KAMMANN K 5B	10.803,80
11	MASINA DE INJECTAT MOULDING DUO 4550/600 – ENGEL (maj. val)	5.222,88
12	MASINA DE INJECTAT MOULDING DUO 4550/600 - ENGEL	1.179.846,00
13	APPLE 27 IMAC 3,2 QUARD CORE 15, 8 GB	10.108,37
14	APPLE 27 IMAC 3,2 QUARD CORE 15, 8 GB	9.939,37
15	APARATE DE TERMOSTAT TEMPRO (5 BUC)	30.677,50
16	ROBOT KUKA KR 30 CU CONTROLLER KR C2	105.340,00
17	DISPOZITIV AUTOMAT DE SIGILAT PUNGI PE 450FCE (2 BUC)	4.131,08
18	INSTALATIE DE VOPSIRE CATAFOREZA	4.106.280,00
19	INSTALATIE DE VOPSIRE CATAFOREZA (maj. val)	103.418,31
20	INSTALATIE TESTARE LA CEATA SALINA	80.768,70

SC UAMT SA**NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013**

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

21	APARAT CONTROL SUDURI+PERIFERICE	101.951,72
22	APARAT DE TRACȚIUNE 0-25TF	608.500,00
23	CHEIE DINAMOTRICA	3.959,13
24	IMPRIMANTA HP LASER JET ENTERPRISE	5.078,17
25	MASINA DE NITUIT – BALTEC-RADIAL- NIETMASCHINE RN 331 (2 BUC)	227.380,40
26	MASINA DE MASURAT IN COORDONATE 3D	535.500,00
27	PRESA PENTRU AMBUTISARE CU PERIFERICE	5.549.200,00
28	PRESA PENTRU AMBUTISARE CU PERIFERICE (maj.val)	97.570,00
29	CENTRU DE PRELUCRARE CNC	1.101.000,00
30	CENTRU DE PRELUCRARE CNC (maj.val)	1.991,48
31	ECHIPAMENT DE SUDURA LASER HTS/B 160W	234.699,90
32	DELL OPTIPLEX 3010 NBASE INTEL G2120 2 GB	2.309,85
33	MASINA DE MASURAT IN COORD. (maj.val)	3.915,48
	TOTAL	15.083.132,67

Imobilizările necorporale sunt recunoscute inițial la cost în conformitate IAS 38 – „Imobilizări necorporale” În această grupă sunt incluse licențe pentru programe informatice și licențe de proiectare înregistrate la cost istoric supuse amortizării prin metoda liniară pe o durată de la 3 la 5 ani. Valoarea activelor necorporale la 30 septembrie 2013 este de 233.485 lei, iar ajustarea de valoare este în sumă de 173.682 lei.

3. INVESTIȚII IMOBILIARE

Investițiile imobiliare sunt recunoscute în conformitate cu IAS 40, iar situația la 30 septembrie 2013 se prezintă astfel:

Cost	30 septembrie 2013	31 decembrie 2012
Sold initial	1.483.635	0
Intrari	6.562	1.152.485
Modificari ale valorii juste		331.150
Sold final	1.490.197	1.483.635
Ajustari de valoare	30 septembrie 2013	31 decembrie 2012
Sold initial	0	337.443
Ajustari de valoare	30.992	337.443
Sold final	30.992	0
Valoarea netă a investițiilor imobiliare	1.459.205	1.483.635

- metoda de amortizare utilizată este cea liniară;

SC UAMT SA**NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013**

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

- duratele de viață utile pentru cele două clădiri sunt de 37 ani și 18 ani.

9. CAPITAL SOCIAL

Toate acțiunile sunt ordinare, au fost subscrise și sunt plătite integral la 30 septembrie 2013. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 0,45 lei/acțiune. Numărul de acțiuni autorizate a fi emise este egal cu cel al acțiunilor emise. În cursul perioadei analizate nu au existat modificări ale numărului de acțiuni emise. Structura numărului de acțiuni s-a modificat în perioada analizată, prin creșterea numărului de acțiuni deținute de persoane juridice și scăderea cu același procent a celor deținute de persoane fizice.

Accionari	Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL conform Depozitarului Central la 31.12.2012, din care:	39.481.911	17.766.860	100%
1. ASOCIATIA "PAS-UAMT"	14.081.168	6.336.526	35,67%
2. Persoane juridice	3.836.929	1.726.618	9,72%
3. Persoane fizice române și straine	21.563.814	9.703.716	54,61%
TOTAL conform Depozitarului Central la 30.09.2013, din care:	39.481.911	17.766.860	100%
1. ASOCIATIA "PAS-UAMT"	14.081.168	6.336.526	35,67%
2. Persoane juridice	4.199.347	1.889.706	10,64%
3. Persoane fizice române și straine	21.201.396	9.540.628	53,69%

Reconcilierea capitalului social conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară cu cel conform RAS este prezentată în tabelul următor:

	<i>în lei</i>	
Capital social	30 septembrie 2013	30 septembrie 2012
Capital social conform RAS	17.766.860	17.766.860
Efectul hiperinflației - IAS 29	14.551.251	14.551.251
Ajustari ale capitalului social	-14.551.251	
Capital social retratat IFRS 1	17.766.860	32.318.111

SC UAMT SA

NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013

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

Prin hotărârea AGA din 25.04.2013 s-a aprobat propunerea de acoperire a pierderii contabile în sumă de 17.291.197 lei, pe seama contul 1028 „Ajustări ale capitalului social” cu suma de 14.551.251 lei, iar diferența de 2.739.946 lei pe seama altor rezerve.

11. REZULTATUL CURENT

În rezultatul curent al exercitiului sunt recunoscute toate elementele de venituri și cheltuieli din perioada raportată.

Rezultat curent	30.09 2013	30.09.2012
Sold inițial	3.076.455	542.995
Intrări rezultat curent	7.523.601	1.826.193
Ieșiri profitului	3.076.455	542.995
Sold final	7.523.601	1.826.193
Valoarea profit net de repartizat	7.523.601	1.826.193

13. ÎMPRUMUTURI PE TERMEN LUNG

Situația creditelor bancare pe termen lung obținute de S.C. UAMT S.A. și rămase în sold la 30.09.2013 se prezintă astfel:

Nr crt	Denumire credit	Denumire banca	Nr. contract	Scadenta	Rata dobanzii dobanzii	Sold la 30.09.13 (euro)	Sold la 30.09.13 (lei)
1	Credit pentru investitii	Raiffeisen Bank	65/13.04.2007	20.03.2014	Euribor 1M+3,8 %	101.442	452.473
2	Credit pentru investitii	Raiffeisen Bank	10B/25.04.2008	20.04.2015	Euribor 1M+3,8 %	90.018	401.518
3	Credit pentru investitii	Raiffeisen Bank	14/04.08.2008	31.07.2015	Euribor 1M+3,8 %	165.856	739.787
4	Credit pentru investitii	Banca Romana de Dezvoltare				1.241.434	5.537.291
TOTAL :						1.598.750	7.131.069

SC UAMT SA**NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013**

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

- Creditele au fost garantate prin ipotecă asupra mijloacelor fixe achiziționate din credit și cesiune de creanță. Creditele pentru investiții sunt recunoscute la nivelul sumelor obținute.

La 30 septembrie 2013 societatea mai avea de rambursat din împrumuturile pe termen lung suma de 1.598.750 euro.

22. IMPOZITUL PE PROFIT

Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, se prezintă astfel:

Perioada 01.01.2013-30.09.2013	VALORI
1 VENITURI TOTALE, din care:	96.223.078
A TOTAL VENITURI IMPOZABILE	103.147.617
2 CHELTUIELI TOTALE, din care:	87.397.346
Cheltuieli nedeductibile	187.512
B TOTAL CHELTUIELI IMPOZABILE	94.087.271
3 PROFIT BRUT CONTABIL(1-2)	8.825.732
4 PROFIT IMPOZABIL(A-B)	9.060.346
5 IMPOZIT PE PROFIT (cota de 16%)	1.449.655
6 SPONSORIZARI	128.710
7 IMPOZIT PE PROFIT DATORAT FINAL (5 - 6)	1.320.945

Impozitul pe profit recunoscut in Situatia rezultatului global

	30 sept.13	30 sept.12
Impozit curent		
Cheltuiala cu impozitul curent aferenta anului	1.320.945	355.137
Impozit amânat		
Cheltuiala cu impozitul amânat recunoscută în cursul anului	0	0
Venitul din impozitul amânat recunoscut în cursul anului	18.814	0
Total cheltuiala cu impozitul pe profit recunoscuta în cursul perioadei	1.302.131	355.137

23. REZULTATUL PE ACȚIUNE

Profitul pe baza de acțiune este calculat împărțind profitul atribuibil proprietarilor societății la media ponderată a numărului de acțiuni ordinare în circulație în timpul perioadei în conformitate cu IAS 33 – „Rezultatul pe acțiune”. Nu există instrumente pentru activele nete sau opțiuni pe acțiuni care ar putea dilua profitul de baza pe acțiune.

SC UAMT SA

NOTE EXPLICATIVE- informații semnificative de prezentat la 30.09.2013 la Raportările Financiare pentru trimestrul III încheiat la 30 SEPTEMBRIE 2013

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

Rezultatul pe acțiune	30 sept.2013	30 sept.2012
Profitul net atribuibil proprietarilor societății	7.523.601	1.826.193
Numar mediu ponderat de acțiuni ordinare	39.481.911	39.481.911
Profit pe baza de acțiune	0,1906	0,04625

25. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	60.974.872	1,45
	/Datorii curente	42.075.574	
2. Indicatorul gradului de îndatorare (calculat ca medie)	Capital împrumutat	5.671.676	9,56
	/Capital propriu x100	59.308.728	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	7.131.069	9,20
	/Capital angajat x100	77.483.083	
3. Viteza de rotație a debitelor - clienti	Sold mediu clienți	26.930.919	76 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 270	95.514.592	
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	95.514.592	1,31 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	72.844.380	

Lichiditatea curentă nu depășește nivelul recomandat de aproximativ 2. Indicatorul gradul de îndatorare exprimă în ce măsură firma își finanțează activele prin fonduri împrumutate (credite), și reflecta o scădere față de începutul anului 2013. Viteza de colectare a creditelor clienți este în creștere față de începutul anului cu 4 zile și mai mare cu 6 zile față de perioada precedentă.

Director general,

Horia Adrian STANCIU



Șef Depart. Financiar Contabil

Dorina Felicia MATE