



**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@office.ro](mailto:uamt@office.ro)

# RAPORT SEMESTRIAL

## pentru exercițiul financiar 2013

(conform Regulamentului CNVM Nr.1/2006)

Data raportului 30.06.2013

Societatea Comercială: “ UAMT ” S.A.

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

Telefon: **0259451026;**

Fax: **0259462066;**

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**

**I.Situația economico-financiară****1.1.Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut****a) Elemente- poziție financiară**

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 2012 și 2013.

**Situația activelor**

lei

Nr. crt	Denumirea grupelor și posturilor de activ	Exercițiul 30.06.2012	Exercițiul 30.06.2013	+ -
1	Active imobilizate	51.615.751	68.170.903	+16.555.152
2	Active circulante	44.272.551	69.587.163	+25.314.612
3	Raportul dintre activele circulante și imobilizate	0,86	1,02	1,16
4	Cifra de afaceri	49.614.714	66.003.666	+16.388.952
5	Rata de imobilizare [ % ] (act.imobilizate/act.totale)	53,83	49,48	-4,35
6	Numărul de rotații ale activului	0,52	0,48	-0,04

Tabelul 1.1.

**Situația imobilizărilor**

lei

Nr. crt	Denumirea categoriei de imobilizări	Exercițiul 30.06.2012	Exercițiul 30.06.2013	+ -
A	Imobilizări corporale	51.534.569	66.636.378	+15.101.809
B	Imobilizări necorporale	81.182	64.551	-16.631
C	Imobilizări financiare	0	430	+430
D	Investiții imobiliare	0	1.469.544	+1.469.544
	Active imobilizate – total	51.615.751	68.170.903	+16.555.152
	Nr. de rotații al imobilizărilor [rot/an ] (CA/AD)	0,96	1,03	+0,07

Tabelul 1.2.

**Situația activelor circulante**

lei

Nr. crt	Categoria de active circulante	Exercițiul 30.06.2012	Exercițiul 30.06.2013	+ -
1	Stocuri	18.891.957	17.160.787	-1.731.170
2	Creanțe	23.625.341	44.161.712	+20.536.371
3	Disponibil în casa și banca	1.755.253	8.264.664	+6.509.411
4	Total active circulante	44.272.551	69.587.163	+25.314.612
5	Pondere în total active [%]	46,17	50,51	+4,34
6	Rotația activelor circulante(CA/AC)	1,12	0,95	-0,17

Tabelul 1.3

Analizând datele din poziția financiară la semestrului I 2013 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2012 rezultă :

- imobilizările necorporale înregistrează o scădere a valorilor nete de 16.631 lei;

- imobilizările corporale înregistrează o creștere în valori nete de 15.101.809 lei;
- stocurile au scăzut cu 1.731.170 lei, iar creanțele au crescut cu 20.536.371 lei, fapt ce confirmă o rotație a activelor circulante cu 0,95 mai mică decât la 30.06.2012
- datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an înregistrează o creștere cu 8.339.439 lei, iar cele peste 1 an au crescut cu 885.829 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut.

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

**b) Elemente –rezultat global**

Nr. crt	Denumirea indicatorilor			lei
		Exercițiul 30.06.2012	Exercițiul 30.06.2013	+ -
1	<b>Cifra de afaceri</b>	<b>49.614.714</b>	<b>66.003.666</b>	<b>+16.388.952</b>
2	Venituri din exploatare	52.832.046	66.440.022	+7.001.472
3	Cheltuieli de exploatare	51.081.313	57.687.817	+6.606.504
4	<b>Rezultatul din exploatare:</b>			
	-profit	1.750.733	8.752.205	+7.001.472
	-pierdere			
5	Venituri financiare	253.662	763.914	+510.252
6	Cheltuieli financiare	1.649.204	1.902.976	+253.772
7	<b>Rezultatul financiar:</b>			
	-profit			
	-pierdere	1.395.542	1.139.062	-256.480
8	<b>Rezultatul curent al exercițiului:</b>			
	-profit	355.191	7.613.143	+7.257.952
	-pierdere			
9	Venituri totale	53.085.708	67.203.936	+14.118.228
10	Cheltuieli totale	52.730.517	59.590.793	+6.860.276
11	<b>Rezultat brut al exercițiului.:</b>			
	-profit	355.191	7.613.143	+7.257.952
	-pierdere			
12	Impozit pe profit	77.407	1.180.945	+1.103.538
13	Venituri din impozitul pe profit amanat	0	18.814	
14	<b>Profit net</b>	<b>277.784</b>	<b>6.451.012</b>	<b>+6.173.228</b>

Tabelul 1.4.

În ceea ce privește rezultatul exercițiului financiar unitatea a înregistrat un profit brut de 7.613.143 lei, respectiv net de **6.451.012 lei**, la o cifră de afaceri în creștere cu 16.388.952 lei, utilizând cheltuieli de exploatare cu 6.606.504 lei mai ridicate.

Nivelul creditelor bancare existente, a determinat scăderea rezultatului financiar cu 256.480 lei, iar rezultatul curent a crescut semnificativ cu 7.257.952 lei.

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

La data de 30.06.2013 UAMT SA dispunea de **8.264.664 lei**, numerar în casă și bănci, valoare în creștere 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 arata un grad de siguranță și de echilibru financiar pe termen scurt.

Evoluția cifrei de afaceri :

Nr. crt	Specificare	Exercitiu 30.06.2012	Exercitiu 30.06.2013	+ -
1	Producția vândută	49.269.528	65.223.727	+15.954.199
2	Venituri din vânzarea mărfurilor	345.186	779.939	+434.753
	<b>TOTAL</b>	<b>49.614.714</b>	<b>66.003.666</b>	<b>+16.388.952</b>

Tabelul 1.5.

Valoarea matematică contabilă exprimată pe baza activului net contabil la data de 30.06.2013 :

Indicatori	Exercitiu 30.06.2012	Exercitiu 30.06.2013
Total activ	95.888.302	137.758.066
Total datorii	49.316.067	58.541.335
Nr. acțiuni	39.481.911	39.481.911
Activ net contabil	46.451.023	69.279.425
Valoarea Medie Contabila (ANC/nr.actiuni)	<b>1,18 lei/actiune</b>	<b>1,75 lei/actiune</b>

Tabelul 1.6.

Nr. crt.	Denumire indicator	30.06.2012	30.06.2013
1	Ponderea capitalului împrumutat în Cifra de Afaceri [%] Împrumuturi pe termen scurt, mediu și lung/CA*100	69	18
2	Viteza de rotație a facturilor neîncasate [zile]	38	41
3	Rata profitului brut [%] (PB/CA)*100	0,72	11,53
4	Productivitatea muncii [lei/salariat] (CA/nr. mediu salariați)	113.535	129.419
5	Viteza de rotație a activelor circulante [zile] (AC/CA)*180 zile	160	190
6	Viteza de rotație a stocurilor [rotatii/an]	2,34	3,66
7	Perioada de recuperare a creanțelor [zile] (TC/CA)*180 zile	84	120
8	Perioada de achitare a datoriilor [zile] (Datorii curente/CA)*180 zile	136	126

Tabelul 1.7.

Din datele prezentate în tab 1.7. se observă că:

- ponderea capitalului împrumutat a ajuns la 18 % din cifra de afaceri în scădere față de 2012;
- viteza de rotație a facturilor neîncasate a crescut de la 38 de zile la 41 de zile;
- rata profitului brut a crescut la 11,53%;

- perioada de recuperare a creanțelor crește de la 84 de zile la 120 de zile comparativ cu 2012. Perioada de achitarea datoriilor a scăzut de la 136 de zile la 126 de zile față de aceeași perioadă a anului trecut ca urmare a creșterii cifrei de afaceri ;
- indicatorul de productivitate a muncii a crescut de la 113.535 lei/salariat, la 129.419 lei /salariat;
- a crescut viteza de rotație a activelor circulante de la 160 zile la 190 de zile, iar viteza de rotație a stocurilor a crescut de la 2,34 rotații la 3,66 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 30.06.2013, bilanțul funcțional al unității se prezintă astfel:

Denumire indicator	Exercitiu	Exercitiu	+
	30.06.2012	30.06.2013	
Capital permanent	57.925.763	91.456.088	+33.530.325
Imobilizări	51.615.751	68.170.903	+16.555.152
Fond de rulment	6.310.012	23.285.185	+16.975.173
Active circulante	42.517.298	61.322.499	+18.805.201
Pasive circulante	37.962.539	46.301.978	+8.339.439
Necesar fond de rulment	4.554.759	15.020.521	+10.465.762
Trezorerie netă	1.755.253	8.264.664	+6.509.411

Capitalul permanent la 30.06.2013 față de 30.06.2012 prezintă o creștere în cifre absolute de 33.530.325 lei.

Fondul de rulment este pozitiv și în creștere 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 de echilibru 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 este în creștere în anul 2013 cu 8.339.439 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut.

Nevoia de fond de rulment este finanțată în întregime prin fondul de rulment.

Trezoreria netă este pozitivă la 30.06.2013, 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 2013, 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.

În prima parte a anului 2013 societatea a făcut investiții semnificative în baza proiectului de modernizare aprobat. Pocesul de modernizare a societății prin dotarea cu echipamente și instalații înalt tehnologizate, aparate de măsură și control și programe informatice, este în curs de desfășurare pentru anul 2013.

### 3.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii 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 2013 nu s-au înregistrat cazuri în care societatea să fie în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. In cursul semestrului I 2013 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 urmatoarea structură:

Acționari	Nr.de acțiuni	Procent din capital
Asociația PAS UAMT	14.081.168	35,67%
Acționari persoane juridice romane și străine	4.202.147	10,64%
Acționari persoane fizice române și străine	21.198.596	53,69%
<b>TOTAL</b>	<b>39.481.911</b>	<b>100,00%</b>

### 4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul

### 5. Anexe

Raportări contabile și note explicative încheiate la 30.06.2013.

In 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 I/2013, nu s-a efectuat audit de către auditorul financiar.

Oradea, la 12.08.2013

PREȘEDINTE  
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Ioan STANCIU



Sef Depart.Financiar, Contabil

Dorina Felicia MATE