



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

RAPORT SEMESTRIAL

pentru exercițiul financiar 2014

(conform Regulamentului CNVM Nr.1/2006)

Data raportului 30.06.2014

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: **J05/173/1991;**

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**

1.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 2013 și 2014.

Situația activelor			-lei-	
Nr.crt	Denumirea grupelor și posturilor de activ	Perioada de raportare		Creșteri/ diminuări (+/-)
		30.06.2013	30.06.2014	
1	Active imobilizate	68.170.903	75.544.222	7.373.319
2	Active circulante	69.587.163	67.874.987	-1.712.176
3	Venituri din avans(subvenții)	9.937.306	9.044.579	-892.727
4	Total active	127.820.760	134.374.630	6.553.870
5	Raportul dintre activele circulante și imobilizate	1,02	0,90	-0,12
6	Cifra de afaceri	66.003.666	65.522.609	-481.057
7	Rata de imobilizare [%] (act.imobilizate/act.totale)	53,33%	56,22%	2,89%
8	Numărul de rotații ale activului	0,52	0,49	-0,03

Tabelul 1.1.

Situația imobilizărilor			-lei-	
Nr.crt	Denumirea categoriei de imobilizări	Perioada de raportare		Creșteri/ diminuări (+/-)
		30.06.2013	30.06.2014	
A	Imobilizări corporale	66.636.378	73.449.503	6.813.125
B	Imobilizări necorporale	64.551	629.315	564.764
C	Imobilizări financiare	430	466	36
D	Investiții imobiliare	1.469.544	1.464.938	-4.606
	Active imobilizate – total	68.170.903	75.544.222	7.373.319
	Nr. de rotații al imobilizărilor [rot/an] (CA/AI)	0,96	0,87	-0,09

Situția activelor circulante			-lei-	
Nr.crt	Categoria de active circulante	Perioada de raportare		Creșteri/ diminuări (+/-)
		30.06.2013	30.06.2014	
1	Stocuri	17.160.787	15.766.290	-1.394.497
2	Creanțe	44.161.712	40.774.156	-3.387.556
3	Disponibil în casă și bancă	8.264.664	11.334.541	3.069.877
4	Total active circulante	69.587.163	67.874.987	-1.712.176
5	Pondere în total active [%]	54,44%	50,51%	-3,93%
6	Rotația activelor circulante(CA/AC)	0,95	0,97	0,02

Tabelul 1.3

Analizând datele din poziția financiară la semestrul I 2014 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2013 rezultă :

- imobilizările necorporale înregistrează o creștere a valorilor nete de 564.764 lei;
- imobilizările corporale înregistrează o creștere în valori nete de 6.813.125 lei;
- stocurile au scăzut cu 1.394.497 lei, creanțele au scăzut cu 3.387.556 lei, fapt ce confirmă o rotație a activelor circulante cu 0,02 mai mare decât la 30.06.2013
- datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an înregistrează o scădere cu 991.203 lei, iar cele peste 1 an, au crescut cu 1.339.517 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut.

b) Elemente –rezultat global

Nr.crt	Denumirea indicatorilor	Perioada de raportare		Creșteri/ diminuări (+/-)
		30.06.2013	30.06.2014	
1	Cifra de afaceri	66.003.666	65.522.609	-481.057
2	Venituri din exploatare	66.440.022	67.667.628	1.227.606
3	Cheltuieli de exploatare	57.687.817	60.940.575	3.252.758
4	Rezultatul din exploatare:			
	-profit	8.752.205	6.727.053	-2.025.152
	-pierdere			
5	Venituri financiare	763.914	551.815	-212.099
6	Cheltuieli financiare	1.902.976	844.326	-1.058.650
7	Rezultatul financiar:			
	-profit			
	-pierdere	1.139.062	292.511	-846.551
8	Rezultatul curent al exercitiului:			
	-profit	7.613.143	6.434.542	-1.178.601
	-pierdere			
9	Venituri totale	67.203.936	68.219.443	1.015.507

10	Cheltuieli totale	59.590.793	61.784.901	2.194.108
11	Rezultat brut al exercițiului.:			
	-profit	7.613.143	6.434.542	-1.178.601
	-pierdere			
12	Impozit pe profit	1.180.945	944.432	-236.513
13	Venituri din impozitul pe profit amanat	18.814	0	-18.814
14	Profit net	6.451.012	5.490.110	-960.902

Tabelul 1.4.

În ceea ce privește rezultatul exercițiului financiar unitatea a înregistrat un profit brut de **6.434.542** lei, respectiv net de **5.490.110 lei**, la o cifră de afaceri în scădere cu **481.057** lei, utilizând cheltuieli de exploatare cu **3.252.758** lei mai ridicate.

Nivelul creditelor bancare existente a determinat scăderea rezultatului financiar cu **846.551** lei, iar rezultatul curent a scăzut cu **1.178.601** lei.

c) Cash-flow (gradul de lichiditate financiară)

La data de 30.06.2014 UAMT SA dispunea de **11.334.541 lei**, numerar în casă și bănci, valoare în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut, dar în scadere față de începutul acestui an cu **7.577.612** lei.

Evoluția cifrei de afaceri :

Nr. crt	Specificare	Perioada de raportare		-lei-
		30.06.2013	30.06.2014	Creșteri/ diminuări (+/-)
1	Producția vândută	65.223.727	64.784.813	-438.914
2	Venituri din vânzarea mărfurilor	779.939	737.796	-42.143
	TOTAL	66.003.666	65.522.609	-481.057

Tabelul 1.5.

Valoarea matematică contabilă exprimată pe baza activului net contabil la data de 30.06.2014 :

Indicatori	-lei-	
	30.06.2013	30.06.2014
Total activ	127.820.760	134.374.630
Total datorii	58.541.335	56.210.615
Nr. acțiuni	39.481.911	39.481.911

Activ net contabil	69.279.425	78.164.015
Valoarea Medie Contabila(lei/act) (ANC/nr.actiuni)	1,75	1,98

Tabelul 1.6.

Nr. crt.	Denumire indicator	30.06.2013	30.06.2014
1	Ponderea capitalului împrumutat în Cifra de Afaceri [%] Imprumuturi pe termen scurt,mediu și lung/CA*100	18%	16%
2	Viteza de rotație a facturilor neîncasate [zile]	41	52
3	Rata profitului brut [%] (PB/CA)*100	11,53%	9,82%
4	Productivitatea muncii [lei/salariat] CA/nr.mediu salariați)	129.419	114.550
5	Viteza de rotație a activelor circulante [zile] (AC/CA)*180 zile	190	186
6	Viteza de rotație a stocurilor [rotatii/an]	3,85	4,16
7	Perioada de recuperare a creanțelor [zile] (TC/CA)*180 zile	120	112
8	Perioada de achitare a datoriilor [zile] (DC/CA*180 zile)	126	125

Tabelul 1.7.

Din datele prezentate în tab 1.7. se observă că:

- ponderea capitalului împrumutat a ajuns la 16 % din cifra de afaceri în scădere față de 2013;
- viteza de rotație a facturilor neîncasate a crescut de la 41 de zile la 52 de zile;
- rata profitului brut a scăzut la 9,82%;
- perioada de recuperare a creanțelor scade de la 120 de zile la 112 de zile comparativ cu 2013.
- Perioada de achitare a datoriilor a scăzut de la 126 de zile la 125 de zile față de aceeași perioadă a anului trecut ;
- indicatorul de productivitate a muncii a scăzut la 114.550 lei/salariat, de la 129.419 lei /salariat în 2013;
- viteza de rotație a activelor circulante a scăzut de la 190 zile la 186 de zile;
- viteza de rotație a stocurilor a crescut de la 3,85 rotații la 4,16 nr. de rotații /an.

În concluzie, considerăm că societatea se menține în parametri normali de echilibru financiar.

2.Analiza activității societății comerciale

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 2014, conducând cel puțin la menținerea actualei situații economico-financiare a societății.

În prima parte a anului 2014 societatea a finalizat investiții în baza proiectului de modernizare aprobat și a pus în funcțiune toate imobilizările achiziționate din fonduri europene.

3.Schimbari care afecteaza capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Elementele care pot afecta pe viitor activitatea societății sunt cele legate de evenimentele politice și economice în general și în mod special cele legate de piața auto la nivel mondial.

În semestrul I 2014, societatea nu s-a aflată în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. In cursul semestrului I 2014 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 următoarea structură:

Acționari	Nr.de acțiuni	Procent din capital
Asociația PAS UAMT	14.081.168	35,67%
Acționari persoane juridice romane și străine	4.237.749	10,73%
Acționari persoane fizice române și străine	21.162.994	54,61%
TOTAL	39.481.911	100,00%

4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul.

5. Anexe

Raportări contabile și note explicative încheiate la 30.06.2014.

6.Alte informatii

Societatea certifică că la finele semestrului 1/2014, nu s-a efectuat audit de către auditorul financiar.

Oradea, la 08.08.2014

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
Olimpia STANCIU

Sef Depart.Financiar, Contabil

Dorina Felicia MATE



