

Judetul Bihor
S.C.UAMT S.A.
Localitatea ORADEA
J05/ 173/1991

FORMA DE PROPRIETATE 34
Societate Comerciala pe Actiuni
Activitate CAEN: 2932
Cod grupa CAEN 2932
C.I.F. RO 54620

MODIFICAREA CAPITALULUI

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2009	CRESTERI	REDUCERI	Sold la 31.12.2009
0	1	2	3	4
Capital subcris	11.288.451	-	-	11.288.451
Prime de capital	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	22.895.558	-	208.320	22.687.238
Rezerve legale	422.349	12.212	-	434.561
Rezerve pentru actiuni proprii	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-
Alte rezerve	760.349	63.210	-	823.559
Rezerve din conversie	-	-	-	-
Rezultat reportat	-	-	-	-
-Profit nerepartizat	-	-	-	-
-Pierdere neacoperita	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS, mai putin IAS 29	351.412	-	351.412	-
Rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-440.052	351.412	-	-88.640
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.161.283	-	-	1.161.283
Actiuni proprii	1.317	-	-	1.317
Rezultatul exercitiului financiar	68.010	38.649.824	38.565.601	152.233
Repartizarea profitului	4.800	7.412	-	12.212
Total	36.501.243	39.069.246	39.125.333	36.445.156

Director General
STANCIU Horia-Adrian

Sef Depart.Financiar, Contabil
MATE Dorina Felicia



[Handwritten signature]

Judetul Bihor
S.C.UAMT S.A.
Localitatea ORADEA
J05/ 173/1991

FORMA DE PROPRIETATE 29
Societate Comerciala pe Actiuni
Activitate CAEN: 2932
Cod grupa CAEN 293
C.I.F. RO 54620

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2009

- lei -

a) Metoda directa	
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :	+3.005.063
- încasarile în numerar din vânzarea de bunuri si prestarea de servicii;	40.135.105
- încasarile în numerar provenite din redevente,onorarii,comisioane si alte venituri;	1.361.639
- platile în numerar catre furnizorii de bunuri si servicii ;	20.164.041
- platile în numerar catre si în numele angajatilor ;	8.186.454
- platile în numerar sau restituiri de impozit pe profit, doar daca nu pot fi identificate în mod specific cu activitatile de investitii si de finantare	10.141.186
Fluxuri de numerar din activitati de investitii :	-1.387.892
- platile în numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung;	1.607.408
- încasarile de numerar din vânzarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung;	219.516
- platile în numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creante ale altor întreprinderi;	-
- încasarile în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu si de creante ale altor întreprinderi;	-
- avansurile în numerar si împrumuturile efectuate catre alte parti;	-
- încasarile în numerar din rambursarea avansurilor si împrumuturilor efectuate catre parti.	-
Fluxuri de numerar din activitati de finantare :	-1.691.283
- veniturile în numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu;	-
- platile în numerar catre actionari pentru a achizitiona sau a rascumpara actiunile întreprinderii;	-
- veniturile în numerar din emisiunea de obligatiuni, credite,ipoteci si alte împrumuturi;	9.035.547
- rambursarile în numerar ale unor sume împrumutate;	10.726.830
- platile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligatiilor legate de o operatie de leasing financiar.	-
Fluxuri de numerar – total	-74.112
Numerar la începutul perioadei	122.808
Numerar la finele perioadei	48.696

Director General
STANCIU Horia-Adrian



Sef Depart.Financiar, Contabil
MATE Dorina Felicia



POLITICI CONTABILE ȘI PRAGUL DE SEMNIFICAȚIE

conformă cu adresa CNVM - DGS/6441/12.04.2010

1. Bazele contabilității

Situațiile financiare ale societății la data de 31.12.2009, au fost întocmite, în conformitate cu principiile contabile generale ale contabilității de angajamente, prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, modificările și completările ulterioare, Reglementări contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP nr.3055/2009 și anume:

principiul continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și de datorii, intangibilității, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație.

Conform contabilității de angajamente, efectele tranzacțiilor sunt recunoscute atunci când se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Entitatea a adoptat următoarele principii, politici și metode contabile pe baza cărora au fost întocmite situațiile financiare anuale:

- **Principiul continuității activității**, societatea își va continua activitatea în viitorul apropiat fără reduceri semnificative ale activității.

- **Principiul permanenței metodelor**, menținerea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigură comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

- **Principiul prudenței**, s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior;

- **Principiul independenței exercițiului**, s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății;

- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv**, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv, în vederea stabilirii corespunzătoare unei poziții din bilanț;

- **Principiul intangibilității exercițiului**, bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

2. Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională (LEU). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută.

3. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt active nemonetare, înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată.

4. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, sunt recunoscute ca o cheltuială în perioada în care este efectuată.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea justă, stabilită prin reevaluările efectuate, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Imobilizările corporale sunt scoase din evidență la cedare sau casare, atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale sunt determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și sunt prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

Metoda de amortizare se aplică de o manieră consecventă pentru toate activele de aceeași natură și având condiții de utilizare identice, metoda folosită în continuare este cea liniară.

5. Imobilizări financiare

Se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. În bilanț se prezintă la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Imobilizările financiare prezentate în bilanț reprezintă titlurile de participare deținute la alte societăți și împrumuturile acordate, a căror scadență este mai mare de un an.

6. Active circulante

În cadrul activelor circulante se evidențiază: stocurile, creanțele curente, investițiile pe termen scurt, casa și conturile la bănci.

7. Stocuri

La intrare, stocurile sunt evaluate la costul de achiziție sau de producție.

La bilanț, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

La ieșirea din gestiune a stocurilor de natura materialelor sunt evaluate și înregistrate în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat - primul ieșit – FIFO”.

Stocurile de natura produselor finite sunt evaluate la prețul prestabilit, atât la intrare în gestiune cât și la descărcarea din gestiune.

Modul de ținere a contabilității stocurilor este prin metoda inventarului permanent, inventarierea faptică a stocurilor se efectuează în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv OMFP nr.2861/2009 cu privire la inventarierea patrimoniului.

8. Casa și conturi la bănci

Casa și conturile la bănci cuprind disponibilitățile în lei și valută din casă și din bancă, precum și avansurile de trezorerie.

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, sunt ținute distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

La încheierea exercițiului financiar, **diferențele de curs valutar** rezultate din evaluarea disponibilităților în valută se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Operațiunile financiare în lei sau în valută se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Națională a României și a altor reglementări emise în acest scop.

9. Terti

Contabilitatea terților asigură evidența **datoriilor și creanțelor** entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, asociații, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea **furnizorilor și clienților** se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv livrările de mărfuri și produse, lucrări executate și servicii prestate.

Avansurile acordate furnizorilor, precum și cele primite de la clienți se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

Creanțele și datoriile în valută se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

Operațiunile în valută sunt înregistrate în momentul recunoașterii inițiale în moneda de raportare (leu), aplicându-se sumei în valută cursul de schimb dintre moneda de raportare și moneda străină, la data efectuării tranzacției. Cursul oficial de schimb utilizat la 31.12.2009 a fost de 1USD=2,9361 lei , și 1 EUR=4.2282 lei.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii.

Debitele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube materiale, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești, și alte creanțe față de personalul entității se înregistrează ca **alte creanțe în legătură cu personalul**.

Contabilitatea decontărilor privind **contribuțiile sociale** cuprinde: obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

Eventualele sume datorate sau care urmează să fie încasate în perioadele următoare, aferente exercițiului în curs, se înregistrează ca **alte datorii și creanțe sociale**.

În cadrul **decontărilor cu bugetul statului** și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Creanțele/datoriile entității față de alți terți, alții decât personalul propriu, clienții și furnizorii, se înregistrează în conturile de **debitori/creditori diverși**.

Operațiunile care nu pot fi înregistrate direct în conturile corespunzătoare, pentru care sunt necesare clarificări ulterioare, se înregistrează, provizoriu, într-un cont distinct. Sumele înregistrate în acest cont trebuie clarificate de către entitate într-un termen de cel mult trei luni de la data constatării.

Cheltuielile efectuate în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, sunt înregistrate distinct în contabilitate, la **cheltuieli în avans**.

10. Impozitarea

Cota de impozit pe profit care se aplică asupra profitului impozabil potrivit Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este de 16%.

Impozitul pe profit de plată este recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite. Dacă suma plătită depășește suma datorată, surplusul este recunoscut drept creanță.

Taxa pe valoarea adăugată datorată bugetului de stat se stabilește ca diferență între valoarea taxei exigibile aferente serviciilor prestate (TVA colectată) și a taxei deductibile pentru cumpărările de bunuri și servicii (TVA deductibilă).

Diferența de taxă, în plus sau în minus, dintre TVA colectată și TVA deductibilă se înregistrează în conturi distincte (TVA de plată sau TVA de recuperat) și se regularizează în condițiile legii.

Impozitul pe venituri de natura salariilor, care se înregistrează în contabilitate, cuprinde totalul impozitelor individuale, calculate potrivit legii.

La **alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate** datorate bugetului de stat sau bugetelor locale se cuprind: impozitul pe clădiri, impozitul pe terenuri, impozitul pe dividende, taxa asupra mijloacelor de transport și alte impozite și taxe.

Contabilitatea **decontărilor cu asociații**, cuprinde decontările între asociați și entitate privind capitalul social, dividendele cuvenite acestora și alte decontări cu asociații.

11. Dividende

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului

Ele sunt evidențiate în rezultatul reportat, urmând ca, după aprobarea de către A.G.A. să fie reflectate în conturile de datorii.

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

12. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute numai în momentul în care societatea are o obligație curentă generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse, care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă, în ceea ce privește valoarea obligației.

13. Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți

Deprecierea creanțelor din conturile de clienți, decontări în cadrul grupului și debitori, cu ocazia inventarierii la sfârșitul exercițiului financiar, se reflectă în ajustări pentru depreciere.

14. Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși

Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși se constituie pentru acele sume, pentru care conducerea executivă a societății estimează probabilitatea nerecuperării banilor.

15. Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează, cu excepția împrumuturilor destinate achiziționării sau construirii de imobilizări corporale, care se includ în valoarea imobilizărilor până la data punerii în funcțiune a imobilizărilor corporale respective.

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora cuprinde sumele aferente contractelor de leasing financiar.

16. Capital și rezerve

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor entității, după deducerea tuturor datoriilor.

Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a societății și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

Contabilitatea analitică a capitalului social este ținută pe asociați, cuprinzând numărul și valoarea nominală a părților sociale subscrise și vărsate.

17. Rezerve din reevaluare

Plusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale este reflectat în creditul contului "Rezerve din reevaluare".

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

18. Alte rezerve

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în proporție de 5%, până ce ajunge la 20% din capitalul social.

Rezervele legale pot fi utilizate numai în condițiile prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut pot fi constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

19. Venituri și cheltuieli

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (profit).

Cifra de afaceri netă se calculează prin însumarea veniturilor rezultate prestările de servicii și alte venituri din exploatare, mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

Cifra de afaceri este obținută din închirieri și prestări servicii aferente închirierii. Clienții entității sunt rezidenți în România.

Venituri

Includ, atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate de entitate, ca parte integrantă a obiectului său de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

Câștigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea sau nu ca rezultat din activitatea curentă, dar nu diferă ca natură de veniturile din această activitate.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare;
- b) venituri financiare;
- c) venituri extraordinare.

Cheltuieli

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrări executate și servicii prestate de care beneficiază entitatea;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

În cadrul cheltuielilor exercițiului financiar se cuprind, de asemenea și **amortizările**.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

- a) cheltuieli de exploatare,
- b) cheltuieli financiare,
- c) cheltuieli extraordinare.

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulat de la începutul exercițiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

20. Repartizarea profitului

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 = 106. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia în contul 117, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

21. Amortizarea

Clasificarea mijloacelor fixe și calculul amortizării contabile a imobilizărilor s-au efectuat în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1752/2005, ținându-se seama de planul de amortizare, de duratele de utilizare economică și de condițiile de utilizare a imobilizărilor.

22. Duratele normale de funcționare sunt stabilite prin hotărâre A.G.A. pe baza H.G. nr. 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Regimul de amortizare utilizate este cel liniar.

Terenurile nu reprezintă mijloace fixe amortizabile. Operațiunile de reparații sau întreținere se înregistrează direct pe cheltuieli. Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt date în consum în momentul înregistrării lor în contabilitate.

23. Managementul riscului

Societatea este supusă unui anumit risc de credit, datorat creanțelor sale comerciale.

Referințele pentru creditele comerciale sunt obținute în mod normal pentru toți clienții, data de scadență este atent monitorizată și sumele exigibile după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Societatea este supusă unui risc al ratei dobânzii aferent acestor creanțe, dar conducerea consideră că acesta nu este semnificativ.

Director General
STANCIU Horia-Adrian



Sef Depart. Financiar, Contabil
MATE Dorina Felicia





S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

conformă cu adresa CNVM - DGS/6441/12.04.2010

Denumire	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)				
	Sold la 1 ian. 2009	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2009	Sold la 1 ian. 2009	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2009	Observatii
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Construcții	26.551.614	19.821	1.390.532	25.180.903	1.177.505	656.232	1.182.212	651.525	Amortizare constructii
Echip. Tehnologic	12.268.918	-	-	12.268.918	-	-	-	-	
Ap. și instr. de măsur. și control	419.564	9.834	-	429.398	6.077.107	1.274.326	3.360	7.348.073	Amortiz inst mijl de transp.
Mijloace de transport	218.145	54.798	40.336	232.607	-	-	-	-	
Mobilier, ap. birotică	44.595	-	-	44.595	30.135	6.377	-	36.512	Amortiz altor imob corp.
TOTAL	39.502.836	84.453	1.430.868	38.156.421	7.284.747	1.936.935	1.185.572	8.036.110	



Director General
STANCIU Horia Adrian

Sef Depart.Financiar,Contabil
Mate Dorina Felicia

I. Date privind activele imobilizate		Valori brute					
		Nr. rd.	Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
					Total	din care: dezmembrări și casări	
Elemente de imobilizări	A	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)	
Imobilizări necorporale							
Chelet. de constituire și de dezvoltare	01	-	-	-	X	-	
Alte imobilizări	02	6.264.826	-	-	X	6.264.826	
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03	8.379	-	-	X	8.379	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	6.273.205	-	-	X	6.273.205	
Imobilizări corporale							
Terenuri	05	3.505.985	-	-	X	3.505.985	
Construcții	06	26.551.614	19.821	1.390.532	X	25.180.903	
Instalații tehnice și mașini	07	12.906.627	64.632	40.336	-	12.930.923	
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	44.595	-	-	X	44.595	
Avansuri și imob. corporale în curs	09	263.702	1.092.437	1.112.258	X	243.881	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	43.272.523	1.176.890	2.543.126	-	41.906.287	
Imobilizări financiare	11	52.440	103.890	52.440	X	103.890	
ACTIVE IMOBILIZATE -- TOTAL (rd. 04 + 10 + 11)	12	49.598.168	1.280.780	2.595.566	-	48.283.382	

Director General
STANCIU Horia Adrian

Sef Depart. Financiar, Contabil
MATE Dorina Felicia





S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

NOTA 2

PROVIZOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2009

conformă cu adresa CNVM - DGS/6441/12.04.2010

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01 01 2009	TRANSFERURI		SOLD LA 31 12 2009
		In cont	Din cont	
PROVIZOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0			0

Conducerea societății UAMT SA consideră că în perioada următoare nu vor fi operațiuni care să ducă la ieșiri de numerar pentru neplata la termen a unor obligații.

Considerăm că după fuziune, situația se va îmbunătăți .

Director General
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil
MATE Dorina Felicia



S.C. UAMT S.A. ORADEA
ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

NOTA 2.1.

IMOBILIZARI NECORPORALE

Nr. crt.	SPECIFICAȚIE	SUME
	COST 01.01.2009	6.264.826
1.	INTRĂRI	-
2.	IEȘIRI	-
3.	TOTAL 31.12.2009	6.264.826
4.	SOLD la 01.01.2009	4.270.481
5.	CHELTUIALA CU AMORTIZAREA	559.141
6.	AMORTIZAREA AFERENTA IEȘIRILOR	-
7.	PIERDEREA DIN DEPRECIEREA ACTIVELOR	-
8.	TOTAL 31.12.2009	4.829.622
9.	VALOAREA NETĂ	1.435.204

Director General
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil
MATE Dorina Felicia

NOTA 2.2
IMOBILIZARI CORPORALE

	TERENURI	CONSTRUCTII	ECHIPAMENT TEHNOLOGIC	ALTE MIJLOACE FIXE	IMOBILIZARI IN CURS	TOTAL
COST ianuarie 2009	3.505.985	26.551.614	12.906.627	44.595	263.702	43.272.523
INTRĂRI	-	19.821	64.632	-	1.092.437	1.176.890
IEȘIRI	-	-	40.336	-	1.112.258	1.152.594
CREȘTERI DIN REEVALUĂRI	-	-	-	-	-	-
DIMINUĂRI DIN REEVALUĂRI	-	1.390.532	-	-	-	1.390.532
TRASFERURI	-	-	-	-	-	-
31. DECEMBRIE 2009	3.505.985	25.180.903	12.930.923	44.595	243.881	41.906.287
AMORTIZARE CALCULATĂ	-	-	-	-	-	-
SOLD - 01.01.2009	-	1.177.505	6.077.107	30.135	-	7.284.747
CHELTUIALĂ CU AMORTIZARE	-	656.232	1.274.326	6.377	-	1.936.935
AMORTIZĂRI AFERENTE IEȘIRILOR	-	-	3.360	-	-	3.360
AMORTIZARE AFERENT REEVALUARILOR	-	1.182.212	-	-	-	1.182.212
PIERDERI DIN DEPRECIERE	-	-	-	-	-	-
AMORIZARE LA 31.12.2009	-	651.525	7.348.073	36.512	-	8.036.110
VALOAREA CONTABILĂ NETĂ LA 31.12.2009	3.505.985	24.529.378	5.582.850	8.083	243.881	33.870.177

Director General
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart. Financiar, Contabil
MATE Dorina Felicia



S.C. UAMT S.A. ORADEA

ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2009

conformă cu adresa CNVM - DGS/6441/12.04.2010

DESTINAȚIA	SUMA
Profit net de repartizat	152.233
- rezervă legală	12.212
- rezultatul reportat provenit din corectare erori	88.640
Profit nerepartizat	51.381
	31.12.2009 (lei)
Profitul net	152.233
Deduceri	2.508.289
Venituri neimpozabile	1.853
Cheltuieli nedeductibile	3.076.728
Profit impozabil	718.819
Pierdere fiscală reportată	-
Profit impozabil după reportare	718.819
Impozit aferent profitului	115.011
Sume repr.sponsorizare in limitele prev. de lege	23.002
Impozit pe profit datorat final	92.009

Director General
STANCIU Horia Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil
MATE Dorina Felicia



S.C. UAMT S.A. ORADEA
ROMANIA

Note referitoare la situatiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate in lei cu exceptia altor precizari)

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1. Cifra de afaceri netă	46.115.941	36.025.694
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	44.319.451	32.472.637
3. Cheltuielile activității de bază	21.493.891	16.641.349
4. Cheltuielile activităților auxiliare	4.171.833	3.259.029
5. Cheltuielile indirecte de producție	18.653.727	12.572.259
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	1.796.490	3.553.057
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	-	-
9. Alte venituri din exploatare	+2.607.888	+2.241.166
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4.404.378	5.794.223

Director General
STANCIU Horia-Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil
MATE Dorina Felicia



Note referitoare la situațiile financiare ale anului 2009 (sumele sunt prezentate în lei cu excepția altor precizări)

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

I. Situația creanțelor

CREANȚE	Sold la 31.12.2009	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
TOTAL CREANTE	11.783.868	11.759.678	24.190
din care:			
A.) Creanțe comerciale	8.115.285	8.091.095	24.190
Din care:			
1.) <i>Clienți</i> – din care principalii clienți:	8.159.593	8.159.593	-
1. FICAMT SA ORADEA	2.501.131	2.501.131	-
2. RIR MIOVENI	2.367.983	2.367.983	-
3. AUTOMOBILE DACIA	1.236.013	1.236.013	-
4. GRUPO ANTOLIN	333.131	333.131	-
5. VALEO	120.201	120.201	-
2.) <i>Clienți incerti sau în litigiu</i>	24.190	-	24.190
3.) <i>Provizioane pentru deprecierea creanțelor</i>	-68.498	-68.498	-
B.) Alte creanțe - din care:	3.668.583	3.668.583	-
1. debitori diverși	3.666.783	3.666.783	-
2. impozit pe profit	-	-	-
3. sume încasate din cadrul grupului	-	-	-
4. avansuri acordate pers.	1.800	1.800	-
5. alte chelt. cu personalul	-	-	-
6. TVA neexigibil	-	-	-

II. Situația datoriilor

FELUL DATORIILOR	Sold la 31.12.2009	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
TOTAL DATORII din care:	39.804.868	38.650.312	1.154.556	
A. Datorii comerciale din care:	4.270.162	3.829.765	440.397	-
1.) furnizori comerciali din care principali:	3.829.765	3.829.765	-	-
1. VOEST ALPINE	1.424.458	1.424.458	-	-
2. JOHNSON CONTROL	470.015	470.015	-	-
3. ELCOMEX EN S.R.L.	275.522	275.522	-	-
4. FICOSA OTOMOTIV	90.823	90.823	-	-
5. REV DROT	75.011	75.011	-	-
2.) furnizori din investiții	440.397	-	440.397	-
B. Sume datorate instituțiilor de credit.	33.207.610	33.207.610	-	-
C. Avansuri încasate	36.888	36.888	-	-
D. Alte datorii: din care:	2.290.208	1.576.049	714.159	-
- dividende	714.159	-	714.159	-
- asigurări sociale	211.727	211.727	-	-
- TVA de plată	876.572	876.572	-	-
- fonduri speciale	1.273	1.273	-	-
- creditori diverși	113.284	113.284	-	-
- impozite salarii	66.870	66.870	-	-
- alte imp. și taxe	-	-	-	-
- remunerații datorate	261.832	261.832	-	-
- alte imp. și datorii	-	-	-	-
- impozit profit	44.491	44.491	-	-

Director General
STANCIU Hora-Adrian



Sef Depart.Financiar,Contabil
MATE Dorina Felicia