



SOCIETATEA COMERCIALA I.A.M.U. S.A. BLAJ



Proiectare constructivă
și tehnologică
Constructional and technological design

Executare de produse din
materiale feroase și neferoase
Processing of products made of ferrous and non-ferrous materials

Fabricarea utilajelor și a
MU pentru prelucrarea metalelor
Manufacture of the equipments and machine-tools for the metal working

Comercializare
Marketing

RAPORT SEMESTRIAL

DATA: 30.06.2016

Raport semestrial conform: Regulament CNVM nr.1/2006

Data raportului: 30.06.2016

Denumirea societății comerciale: " I.A.M.U. " S.A.

Sediul social: BLAJ, str. GH. BARIȚIU, nr. 38

Nr. telefon 0040258/711907 Fax 0040258/713604

Cod unic de înregistrare la OF. REG. COM.: RO 1766830

Nr. de ordine în Reg Comertului: J/01/189/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO

Capital social subscris și varsat: 23.750.373 Lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea „I.A.M.U.” S.A. BLAJ

Conducerea organizației
Director General:
Ing. dipl. Cimpean Gligor

SC IAMU – SA
Str. G. Barițiu, nr.38
RO -515400 Blaj, jud. Alba
Tel. 0040258/711907
Fax 0040258/713604
www.iamu.ro
E-mail: office@iamu.ro

Sediul organizației: Blaj
Înregistrată la registrul comercial:
J01/189/1991
Cod înregistrare fiscală: RO 1766830
Capital social subscris și varsat: 23.750.372,5 lei

Conturi IBAN:
BCR Sucursala Blaj
-LEI: RO30RNCB0007021399950001
-EURO: RO03RNCB 0007021399950002
BRD Agentia Blaj
-LEI: RO62BRDE010SV14100840100
-EURO: RO03BRDE010SV14101050100
-EURO: RO02BRDE010SV24597440100

1. Situatia economico - financiara

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparative cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din totalul active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

➤ Bilanțul contabil (lei)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	30.06.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+208-280-290)	01	8.492	19.541
II.IMOBILIZARI CORPORALE(ct.211 +212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235-281-291-2931-2935)	02	44.336.740	45.548.240
III.IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	4.715	4.715
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	44.349.947	45.572.496
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I.STOCURI (ct.301 +302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331 +332+341+345+346+347+/-348+351 +354+356+357+358+361+/-368+371 +/-378+381 +/-388-391-392-393-394-395-396-397-398- din ct.4428)	05	15.805.596	15.555.819
II.CREANTE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4091+4092+4093+4094+411 +413+418+425+4282+431 **+437**+4382+441 **+4424+d in ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451 **+453**+456**+4582+461+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	4.094.242	5.587.922
III.INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501 +505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV.CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct. 508 +ct.5112+512+531+532+541 +542)	08	3.216.493	5.458.763
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	23.116.331	26.602.504
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	10.930	5.465
Sume de reluat Într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	11	10.930	5.465
Sume de reluat Într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161 +162+166+167+168-169+269+401 +403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281 +431 ***+437***+4381+441 ***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481 +451***+453*** +455+456***+457+4581 +462+473***+509+5186+519)	13	7.322.382	10.708.944
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	14.044.502	15.075.875
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	58.394.449	60.648.371
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct.161 +162+166+167+168-169+269+401 +403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281 +431 ***+437***+4381+441 ***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481 +451***+453*** +455+456***+4581 +462+473***+509+5186+519)	16	8.832.609	9.286.918
H. PROVIZIOANE (ct.151)	17	516.000	
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	9.409.235	8.586.085
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19	9.409.235	8.586.085
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)	20	1.760.377	823.150
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)	21	7.648.858	7.762.935

2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL și REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34-35)	29	23.750.373	23.750.373
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	30	23.750.373	23.750.373
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii			
SOLD C (ct. 103)	34		
SOLD D (ct. 103)	35		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	36	6.153.755	6.153.755
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	37	9.741.649	9.938.340
IV. REZERVE (ct.106)	38		
Ajutoarele proprii (ct. 109)	39		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	40		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	41		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
SOLD C (ct. 117)	42	341.520	171.640
SOLD D (ct. 117)	43	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	44	5.931.484	3.780.462
SOLDD(ct.121)	45	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	46	4.521.799	196.052
CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd. 29+36+37+38-39+40-41+42-43+44-45-46)	47	41.396.982	43.598.518
Patrimoniul public (ct. 1016)	48		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	49		
CAPITALURI- TOTAL (rd.47+48+49)	50	41.396.982	43.598.518

Cresterea activului s-a realizat în principal pe seama elementelor activelor imobilizate, a activelor circulante, îndeosebi a disponibilitatilor.

Capitalurile proprii au crescut fata de începutul anului cu suma de 2.201.536 lei pe baza profitului înregistrat în sem I 2016.

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;

➤ **Contul de profit si pierderi**

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2015-30.06.2015	01.01.2016-30.06.2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	01	43.233.097	35.786.832
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	42.929.426	35.469.176
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	303.671	317.656
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobanzi Inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului productiei In curs de executie (ct.711+712)			
Sold C	07	73.112	0
Sold D	08	0	575.370
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	33.646	45.831
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din productia de investitii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subventii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417+7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.758+7815)	13	948.979	833.390
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15	939.827	833.390
VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL (rd. 01+ 07-08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	44.288.834	36.090.683
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17.619.063	11.919.150
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	4.227.382	2.763.249
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apa)(ct.605)	19	1.089.888	1.033.320
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	275.164	297.253
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	47.987	32.768
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	12.345.450	12.131.161
a) Salarii și indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	9.928.635	9.758.499
b) Cheltuieli cu asigurarile și protectia sociala (ct.645)	24	2.416.815	2.372.662
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizatiile corporale și necorporale (rd. 26- 27)	25	2.995.013	2.882.154
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	2.995.013	2.882.154
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29- 30)	28		
b.l) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		

11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 Ia 37)	31	1.716.603	1.664.506
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.549.477	1.468.900
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri și contributii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	100.028	127.273
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului Inconjurator (ct. 652)	34	17.616	15.065
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitatile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	49.482	53.268
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare Inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustari privind provizioanele (rd. 40- 41)	39	-400.000	-516.000
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	400.000	516.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.171a 20-21 +22 + 25 + 28 + 31 + 38 + 39)	42	39.820.576	32.142.025
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
-Profit (rd. 16- 42)	43	4.468.258	3.948.658
- Pierdere (rd. 42- 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	46		
13. Venituri din dobanzi (ct. 766*)	47	433	63
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	402.364	309.729
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	402.797	309.792
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare și investitiile financiare detinute ca active circulante (rd. 54- 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666*)	56	118.090	69.746
- din care, cheltuielile în relatia cu entitatile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	369.379	267.670
CHELTUIELI FINANCIARE- TOTAL (rd. 53+56+58)	59	487.469	337.416
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52- 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59- 52)	61	84.672	27.624
VENITURI TOTALE (rd. 16+ 52)	62	44.691.631	36.400.475
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 +59)	63	40.308.045	32.479.441
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			

-Profit (rd. 62- 63)	64	4.383.586	3.921.034
- Pierdere (rd. 63- 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	416.698	140.572
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
-Profit (rd. 64-65- 66- 67)	68	3.966.888	3.780.462
- Pierdere (rd. 65 +66 +67- 64)	69	0	0

Intreaga activitate s-a desfasurat in conditii normale.

Se constata o descrestere a cifrei de afaceri fata de aceeaasi perioada a anului precedent cu suma de 7.446.265 lei. Profitul brut al societatii a scazut fata de aceeaasi perioada a anului precedent cu suma de 465.552 lei, iar profitul net a scazut cu suma de 186.426 lei

La 30.06.2016 s-au efectuat repartizari din profit la fd. de rezerva in suma de 196.052 lei. In sem. I nu s-au efectuat plati sub forma de dividende aferente profitului anului 2015. Conform Hotararii AGOA nr 10/29.04.2016, data de inregistrare este 10.08.2016 si data platii dividendelor este 24.08.2016.

c) cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si sfarsitul perioadei.

➤ **Situatia fluxului de trezorerie la data de 30.06.2015**

Denumire elementului	Exercitiul financiar	
	31.12.2015	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare;		
- incasari de la clienti	85.358.455	38.247.916
- plati catre furnizori si angajati	66.780.505	28.772.796
- dobanzi plătite	224.561	69.746
- impozit pe profit plătit	1.140.446	0
- incasari din asigurarea împotriva cutremurelor		
-plati impozite si taxe	6.962.773	2.499.935
Trezoreria neta din activitati de exploatare	10.250.170	6.905.439
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii;		
- plati pentru achizitionarea de actiuni		
- plati pentru achizitionarea de imob. corporale	4.923.917	3.880.029
- incasari din vnzarea de imobilizari corporale		
- dobanzi incasate	8.209	63
- dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitie	(4.915.708)	(3.879.966)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
- incasari din emisiuni de actiuni		
- incasari din imprunuturi	1.566.067	461.142
- restituirii din imprumut	3.650.504	1.286.467
-incasari din subventii		
- dividende platite	1.322.361	
-variatia cursului de schimb asupra numerarului	28.814	42.122
Trezoreria neta din activitati de finantare	(3.377.984)	(783.203)
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	1.956.478	2.242.270

Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.260.015	3.216.493
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfirsitul exercitiului financiar	3.216.493	5.458.763

Nu s-a inregistrat nici un eveniment semnificativ care sa influenteze cash-flow-ul societatii, respectiv investitii, credite etc. Evolutia favorabila a indicatorilor este pe seama cresterii vanzarilor si a profitului realizat.

2 Analiza activitatii societatii comerciale

2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Obiectul de activitate al firmei este producerea si comercializarea de accesorii pentru masini unelte.

Nu au existat evenimente deosebite care sa influenteze activitatea societatii. Societatea si-a onorat contractele si comenzile incheiate cu beneficiarii in sem.I 2016.

2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Capitalul societății:

- Capitalul social al SC IAMU SA este în valoare de 23.750.373 lei, divizat în 9.500.149 acțiuni în valoare de 2,5 lei, subscris și vărsat integral.
- Acțiunile societății: nominative – 2,5 lei.
- Structura acționariatului (confirmarea Depozitarului Central Bucuresti)

Acționari	Adresa/Sediul	Nr. Acțiuni	% din capitalul social
SIF Banat-Crișana	Arad C. Victoriei 33-35	7.286.299	76,69%
SIF Oltenia	Craiova Tufănele, Nr 1	1.884.289	19,83%
Alții actionari		325.561	3,48%
TOTAL		9.500.149	100%

2.3. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza, Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

Nu au existat tranzactii sau alte evenimente care sa afecteze veniturile firmei.
Activitatea s-a desfasurat constant conform obiectului de activitate.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale.

3.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

Nu este cazul. Consiliul de Administratie nu s-a schimbat.

- 3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

Nu este cazul.

4. Tranzactii semnificative

In cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu este cazul.

- 4.1.Precizam ca situatiile economico-financiare intocmite pe sem.I 2016 nu au fost auditate de auditori financiari.

5. Semnaturi

**Presedinte CA
Director General,
Ing.Dipl. Cîmpean Gligor**

**Director Economic,
Ec. Pătruța Mircea**

Anexam:

- copie Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si Contul de profit si pierdere la data de 30.06.2016
- copie raport de gestiune a administratorului
- copie declaratia pe propria raspundere a directorului general