



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: 30.06.2015

Raport semestrial conform: Regulament CNVM nr.1/2006

Data raportului: 30.06.2015

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: ATE AeRO

Capital social subscris și vărsat: 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. Cîmpean 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 vărsat: 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:	
		01.01.2015	30.06.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+208-280-290)	01	268.176	18.865
II.IMOBILIZARI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235-281-291-2931-2935)	02	44.632.772	45.631.839
III.IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	4.715	4.715
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	44.905.663	45.655.419
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	16.965.823	14.127.268
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	6.131.904	8.702.762
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ■ CONTURI LA BANCI (din ct. 508 +ct.5112+512+531+532+541+542)	08	1.260.015	2.686.566
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	24.357.742	25.516.596
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	10.955	5.477
Sume de reluat Într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	11	10.955	5.477
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	10.056.833	10.683.742
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	14.311.864	14.838.331
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	59.217.527	60.493.750
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	10.849.797	10.828.979
H. PROVIZIOANE (ct.151)	17	400.000	
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	11.172.212	10.232.385
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19	11.172.212	10.232.385
Sume de reluat Într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)	20		
Sume de reluat Într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)	21	11.172.212	10.232.385

2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reiat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reiat 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 reiat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478)	26		
Sume de reiat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ■ 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 nationale 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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	37	6.265.664	6.265.664
IV.REZERVE (ct.106)	38	2.340.000	5.498.760
Aziuni proprii (ct. 109)	39		
Caștiguri 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		169.880
SOLD D (ct. 117)	43		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	44	4.716.057	3.966.888
SOLDD(ct.121)	45	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	46	276.576	219.179
CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd. 29+36+37+38-39+40-41+42-43+44-45-46)	47	36.795.518	39.432.386
Patrimoniul public (ct. 1016)	48		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	49		
CAPITALURI- TOTAL (rd.47+48+49)	50	36.795.518	39.432.386

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 2.636.868 lei datorita profitului înregistrat în sem I 2015 .

- 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 ultimile 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	
		01.01.2014-30.06.2014	01.01.2015-30.06.2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	01	39.302.695	43.233.097
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	39.114.497	42.929.426
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	188.198	303.671
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	0	73.112
Sold D	08	1.882.220	0
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	53.333	33.646
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	1.000.114	948.979
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15	1.000.114	948.979
VENITURIDIN EXPLOATARE- TOTAL (rd.01+ 07-08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	38.473.922	44.288.834
8. a) Cheltuieli cu materiile prime ;i materialele consumabile (ct.601+602)	17	15.706.122	17.619.063
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	3.807.320	4.227.382
b) Alte cheltuieli externe (cu energie ?i apa)(ct.605)	19	973.203	1.089.888
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	176.236	275.164
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	8.613	47.987
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	10.716.812	12.345.450
a) Salarii ;i indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	8.430.415	9.928.635
b) Cheltuieli cu asigurarile ;i protectia sociala (ct.645)	24	2.286.397	2.416.815
10.a) Ajustari de valoare privind imobiliza rile corpora le ;i necorporale (rd. 26- 27)	25	3.008.637	2.995.013
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	3.008.637	2.995.013
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29- 30)	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		

11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	31	1.018.488	1.716.603
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	908.763	1.549.477
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	113.489	100,028
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului Inconjurator (ct. 652)	34	18.521	17.616
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	-22.285	49.482
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	-180.000	-400.000
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	180.000	400.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.171a 20-21 +22 + 25 + 28 + 31 + 38 + 39)	42	35.218.205	39.820.576
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
-Profit (rd. 16- 42)	43	3.255.717	4.468.258
- 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	4.489	433
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct. 7418)	49		
15. Altevenituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	616.397	402.364
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	620.886	402.797
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	204.673	118.090
- din care, cheltuielile în relatia cu entitatile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	252.426	369.379
CHELTUIELI FINANCIARE- TOTAL (rd. 53+56+58)	59	457.099	487.469
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52- 59)	60	163.787	0
- Pierdere (rd. 59- 52)	61	0	84.672
VENITURI TOTALE (rd.16+ 52)	62	39.094.808	44.691.631
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 +59)	63	35.675.304	40.308.045
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			

-Profit (rd. 62- 63)	64	3.419.504	4.383.586
- Pierdere (rd. 63- 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	200.038	416.698
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	3.219.466	3.966.888
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67- 64)	69	0	0

Intreaga activitate s-a desfasurat in conditii normale.

Se constata o crestere a cifrei de afaceri fata de aceeaasi perioada a anului precedent cu suma de 3.930.402. Profitul brut al societatii a crescut fata de aceeaasi perioada a anului precedent cu suma de 964.082 lei , iar profitul net a crescut cu suma de 747.422 lei

La 30.06.2015 s-au efectuat repartizari din profit la fd. de rezerva in suma de 219.179 lei. In sem. I nu s-au efectuat plati sub forma de dividende aferente profitului anului 2014 .Data platii dividendelor conform Hotararii AGOA nr 11/07.04.2015 este 14.08.2015..

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	
	31.12.2014	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare;		
- încasari de la clienti	79.609.031	45.822.864
- plăți catre furnizori și angajati	64.205.816	33.388.884
- dobânzi plătite	387.629	118.090
- impozit pe profit plătit	356.185	723.748
- încasari din asigurarea împotriva cutremurelor		
-plati impozite si taxe	8.524.955	3.788.701
Trezoreria neta din activitati de exploatare	6.134.446	7.803.441
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii;		
- plati pentru achizitionarea de actiuni		
- plati pentru achizitionarea de imob. corporale	4.563.410	5.277.328
- incasari din vnzarea de imobilizari corporale		
- dobanzi incasate	6.915	433
- dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitie	(4.556.495)	(5.276.895)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
- incasari din emisiuni de actiuni		
- incasari din imprunuturi	2.850.924	1.726.830
- restituirii din imprumut	4.972.788	2.826.825
-incasari din subventii		
- dividende platite		
-variata cursului de schimb asupra numerarului	217.504	
Trezoreria neta din activitati de finantare	(1.904.360)	(1.099.995)
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	(326.409)	1.426.551

Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.586.424	1.260.015
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfirsitul exercitiului financiar	1.260.015	2.686.566

Nu s-a inregistrat nici un eveniment semnificativ care sa influenteze cash-flow 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.

Nici un eveniment nu a influentat activitatea societatii. Societatea si-a onorat contractele si comenzile incheiate cu beneficiarii in sem.I 2015.

2.2. Prezentarea si analiza 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: de S.C. 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 Bl 313	1.884.289	19,83%
Alții actionari		325.561	3,48%
TOTAL		9.500.149	100%

2.3. Prezentarea si analiza 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, aceasta crescand pe seama cresterii productiei.

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 2015 nu au fost auditate de auditori financiari.

5. Semnaturi

**Presedinte CA
Director General,
Ing.Cimpean Gligor**

**Director Economic,
Ec.Patruta Mircea**

Anexam:

- copie Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si Contul de profit si pierdere la data de 30.06.2015
- copie raport de gestiune a administratorului
- copie declaratia pe propria raspundere a directorului general