

U.C.M. Reșița S.A.
Sediul Social: Piața Charles de Gaulle, nr. 15
Clădirea Charles de Gaulle Plaza, etaj 3, birou Peleş
011857, sector 1, București, România
Sediul Administrativ: Str. Golului, Nr.1, 320053, Reșița, România
Tel: +40-(0)255-217111 • Fax: +40-(0)255-223082
contact@ucmr.ro • http://www.ucmr.ro



În reorganizare judiciară, în
judicial reorganisation, en
redressement

RAPORT CURENT
conform Legii nr. 24/ 2017 și Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Data raportului: 29.02.2024

Denumirea societății comerciale emitente: U.C.M. Reșița S.A.

Sediul Social: Piața Charles de Gaulle, nr.15, Clădirea Charles de Gaulle Plaza, etaj3, birou Peleş,
Sector 1, București

Sediul administrativ: Reșița, str. Golului, nr. 1, 320053, jud. Caraș – Severin

Numărul de telefon: 0255/217111 Fax: 0255/223082

Codul unic de înregistrare : 1056654

Nr. la Oficiul Registrului Comerțului București: J 40/13628/2011

Capital social subscris și vărsat: 10.993.390,40 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București
Evenimente importante de raportat: Raport aferent situațiilor financiare preliminare ale anului 2023

S.C. U.C.M. Reșița S.A. informează publicul larg cu privire la disponibilitatea Raportului aferent situațiilor financiare preliminare ale anului 2023.

Raportul aferent situațiilor financiare preliminare ale anului 2023 poate fi consultat începând cu data de 29.02.2024 pe website-ul <http://www.ucmr.ro> și în link-ul din platforma IRIS.

Începând cu aceeași dată, persoanele interesate pot solicita pe bază de cerere scrisă obținerea unei copii de pe aceste documente. Cererea se va depune/transmite direct la sediul administrativ al societății situat în Reșița, str. GOLULUI, nr. 1, 320053, Caraș – Severin sau la numărul de fax: 0255223082

În tabelul de mai jos este prezentată situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 31.12.2023, față de începutul anului 2023:

Nr. crt.	Denumire indicator	01.01.2023	31.12.2023
1	Active imobilizate	55.621.103	54.453.825
2	Active circulante	103.681.602	101.600.916
3	Cheltuieli în avans	15.566	6.600
	TOTAL ACTIV	159.318.271	156.061.341
4	Datorii	438.254.167	440.480.352
5	Venituri în avans	26.789.156	30.810.198
6	Provizioane	82.817.115	82.776.060
7	Capitaluri proprii	(388.542.167)	(398.005.269)
	TOTAL PASIV	159.318.271	156.061.341

Din contul de profit și pierdere se evidențiază următorii indicatori:

Nr. crt.	Denumire indicator	31.12.2022	31.12.2023
1	Cifra de afaceri (2+3-4)	20.741.707	37.981.257
2	Producția vândută	20.741.707	37.981.257
3	Venituri din vânzarea mărfurilor	-	-
4	Reduceri comerciale acordate	-	-
5	Variația stocurilor:		
	Sold creditor	-	-
	Sold debitor	1.013.091	3.645.114
6	Venituri din producția de imobilizări	-	-
7	Producția exercițiului (1+/-5+6)	19.728.616	34.336.143



U.C.M. Reșița S.A.
Sediul Social: Piața Charles de Gaulle, nr. 15
Clădirea Charles de Gaulle Plaza, etaj 3, birou Peles
011857, sector 1, București, România
Sediul Administrativ: Str. Golului, Nr.1, 320053, Reșița, România
Tel: +40-(0)255-217111 · Fax: +40-(0)255-223082
contact@ucmr.ro · http://www.ucmr.ro

în reorganizare judiciară, în
judicial reorganisation, en
redressement

8	Alte venituri din exploatare	527.932.705	1.317.525
9	Venituri din exploatare, total (7+8)	547.661.321	35.653.668
10	Venituri financiare, total	1.485.305	1.290.938
11	Venituri totale (9+10)	549.146.626	36.944.606

Cheltuielile Societății sunt prezentate în tabelul următor:

Nr. crt.	Denumire indicator	Lei	
		31.12.2022	31.12.2023
1	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.073.879	4.609.656
2	Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	4.505.215	4.952.362
3	Cheltuieli cu personalul	23.579.635	23.954.747
4	Ajustări	46.911.577	6.565.479
5	Alte cheltuieli de exploatare	12.328.038	8.500.574
6	Cheltuieli de exploatare total (rd. 1 la 5)	89.398.344	48.582.818
7	Cheltuieli financiare total	(259.173)	572.963
8	CHELTUIELI TOTALE	89.139.171	49.155.781

Evoluția rezultatelor este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	Denumire indicator	Lei	
		31.12.2022	31.12.2023
1	Venituri din exploatare	547.661.321	35.653.668
2	Cheltuieli din exploatare	89.398.344	48.582.818
3	Rezultat din exploatare	458.262.977	(12.929.150)
4	Venituri financiare	1.485.305	1.290.938
5	Cheltuieli financiare	(259.173)	572.963
6	Rezultat financiar	1.744.478	717.975
7	Impozitul pe profit	31.678.018	201.557
8	Rezultatul net al exercițiului financiar	428.329.437	(12.412.732)

Deși cifra de afaceri este considerabil mai mare față de anul precedent, este insuficientă pentru susținerea activității curente. Astfel, rezultatul net al exercițiului financiar la 31 decembrie 2023 s-a concretizat într-o pierdere de 12.412.732 lei lei.

UCM RESITA SA- in insolventa, in insolvency, en procedure collective,
Prin Administrator judiciar,
Consortiul format din EURO INSOL SPRL și V.F. Insolvența SPRL



Situația poziției financiare la 31.12.2023

Lei

Referință SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE IAS 1.10(a), 113	Nota	Elemente bilanțiere	Solduri 01.01.2023	Solduri 31.12.2023
IAS 1.54(a)	3	Imobilizări corporale	51.961.419	50.295.432
IAS 1.54(c)	3	Imobilizări necorporale	466.756	444.076
	3	Imobilizări financiare	3.192.928	3.714.317
		Total active imobilizate	55.621.103	54.453.825
IAS 1.54(h)	4	Creanțe comerciale și creanțe entități afiliate	2.378.982	4.984.273
IAS 1.54(g)	5	Stocuri	14.299.508	6.019.822
IFRS 5.38		Active imobilizate detinute în vederea vânzării	69.115.526	75.190.211
IAS 1.54(o), 56	12	Creanțe din impozitul amânat	10.724.131	11.324.226
IAS 1.54(h)	4	Alte creanțe	1.010.611	802.132
IAS 1.54(i)	6	Numerar și echivalente de numerar	6.152.844	3.280.252
		Cheltuieli în avans	15.566	6.600
		Total active curente	103.697.168	101.607.516
		TOTAL ACTIVE	159.318.271	156.061.341
IAS 1.54(k)	7	Furnizori și alte datorii comerciale	9.739.295	7.739.108
IAS 1.54(k)	7	Datorii fiscale și alte datorii	404.982.636	408.407.356
IAS 1.54(o), 56	12	Datorii din impozite amânate	23.532.236	24.333.888
IAS 1.54(l)	8	Provizioane	82.817.115	82.776.060
IAS 1.55, 20.24		Venituri în avans	26.789.156	30.810.198
		Total datorii	547.860.438	554.066.610
		Total active minus Total datorii	(388.542.167)	(398.005.269)
	9	Capital social	601.685.084	601.685.084
	3	Rezerve din reevaluare	99.553.985	99.992.438
	9	Rezerve legale	1.972.406	1.972.406
		Alte rezerve	16.088.620	16.088.620
	9	Rezultat reportat	(1.536.171.699)	(1.105.331.085)
	9	Rezultat curent	428.329.437	(12.412.732)
	9	Repartizare profit constituire rezerve legale	-	-
		Total capitaluri proprii	(388.542.167)	(398.005.269)
		TOTAL PASIVE	159.318.271	156.061.341

Administrator Judiciar
Consortiul EURO INSOL SPRL și
VF Insolvență SPRL



Director economic:
Nicoleta Liliana IONETE



Situația rezultatului global la 31.12.2023

- Lei -

Referință SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL IAS 1.10(b), 81(a)	Explicații	31.12. 2022	31.12.2023
IAS 1. 82(a) IAS 1.99,103	Venituri din vânzări	20.741.707	37.981.257
IAS 1.99, 103	Costul vânzărilor	29.373.339	33.277.905
	Profit(Pierdere) brut	(8.631.632)	4.703.352
IAS 1.99, 103	Alte venituri din exploatare	527.932.705	1.317.525
IAS 1.99, 103	Costuri de distribuție	647	882
IAS 1.99, 103	Cheltuieli administrative	17.926.923	14.537.083
IAS 1.99, 103	Alte cheltuieli din exploatare	43.110.526	4.412.062
IAS 1. 82(a) IAS 1.99,103	Venituri financiare	1.485.305	1.290.938
IAS 1.82(b)	Cheltuieli financiare	(259.173)	572.963
IAS 1.85	Rezultat înainte de impozitare	460.007.455	(12.211.175)
IAS 1.82(d), IAS 12.77	Cheltuieli cu impozitul	31.678.018	201.557
	Profit(Pierdere) net	428.329.437	(12.412.732)
	Constituire rezerve legale conform Legii 31/1990	-	-
IFRS 5.33(a), 1.82(e)	Profit atribubil:	-	-
IAS 1.83(b)(ii)	Proprietarilor societatii	-	-
IAS 1.83(b (i)	Intereselor care nu controleaza	-	-

Administrator Judiciar:
Consortiul EURO INSOLVENȚĂ SPRL
VF Insolvență SPRL



Director economic:
Nicoleta Liliana IONETE



S.C. U.C.M. Reșița S.a.
(în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)
Situații Financiare preliminare la 31 decembrie 2023
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023

Explicații/Descriere	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultat curent exercițiu financiar	Total
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sold la 01 ianuarie 2023	601.685.084	99.553.985	1.972.406	272.569.869	16.088.620	(1.808.741.568)	428.329.437	(388.542.167)
Modificări ale capitalurilor proprii - 31 decembrie 2023								
Transfer surplus realizat din rezerve din reevaluare		(2.511.177)		2.511.177				
Variatie rezerve la reclasificare imobilizări		2.949.630						
Transfer rezultat exercițiu 2022 la rezultat reportat								
Închidere cont - repartizare profit								
Înregistrare erori contabile din ani precedenți în rezultat reportat								
Rezultatul net al exercițiului curent						428.329.437	(428.329.437)	
Sold la 31 decembrie 2023 IFRS	601.685.084	99.992.438	1.972.406	275.081.046	16.088.620	(1.380.412.131)	(12.412.732)	(398.005.269)

Rezervele legale ale Societății, constituite conform prevederilor Legii Societăților Comerciale, la data de 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 1.972.406 lei. Rezerva legală a Societății este parțial constituită în conformitate cu prevederile Legii Societăților Comerciale, conform căreia 5% din profitul contabil anual este transferat în cadrul rezervelor legale, până când soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societății. Dacă această rezervă este utilizată integral sau parțial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice formă, aceasta devine taxabilă la calculul impozitului pe profit. Menționăm faptul că la 31.12.2023, Societatea nu a atins încă nivelul maxim al rezevelor legale.

Administrator Judiciar:
Consortiul GORU INSOL SPRL și VF Insolvență SPRL

Director economic:

Nicoleta Liliana IONETE



S.C. U.C.M. Reșița S.A.
(în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)
Situații Financiare preliminare la 31 decembrie 2023
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2023

-Lei-

-Lei-

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercitiul financiar încheiat la data de:	
		31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
ACTIVITATI DE EXPLOATARE			
Profit net + rezultat reportat din corectare erori contabile	1	428.974.989	(12.211.175)
Ajustări pentru:			
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	2	53.945.385	8.850.799
Ajustarea valorii imobilizărilor financiare	3	(1.688.771)	(701.990)
Cheltuieli/(Venituri) cu ajustări pentru deprecierea activelor circulante	4	2.602.063	4.114.581
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	5	59.689.876	12.587
Pierdere neta/(Profit net) din reclasificarea de mijloace fixe deținute în vederea vânzării	6	318.801	(182.048)
Venituri din dobânzi și alte venituri financiare	7	(66.241)	(83.399)
Cheltuieli cu dobânzile și alte cheltuieli financiare	8		
Flux de numerar înainte de modificările fondului de rulment (rd. 1 la 8)	9	543.776.102	(200.645)
Micșorare/(Majorare) - clienți și alte conturi asimilate	10	7.250.694	(2.895.893)
Micșorare/(Majorare) a stocurilor	11	(67.892.411)	(2.018.097)
(Micșorare)/Majorare - furnizori și conturi asimilate	12	(359.415.095)	1.380.039
Flux de numerar rezultat din exploatare (rd 9 la 11)	13	123.719.290	(3.734.596)
Încasări din dobânzi	14	66.242	83.399
(Creșterea) / Descrșterea netă în numerarul restricționat	15	2.646	(1.361)
Flux de numerar net obținut în exploatare (rd. 13 la 15)	16	123.788.178	(3.652.558)
ACTIVITATEA DE INVESTIȚII			
Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și alte active pe termen lung	17		(18.560)
Încasări din vânzări imobilizari	18	1.218.261	219.058
Încasări din dividende	19		578.108
Flux de numerar net utilizat în activitățile de investiție (rd. 17 la 19)	20	1.218.261	778.606
ACTIVITĂȚI FINANȚARE			
Subvenții acordate	21		-
Reduceri ale sumelor împrumutate	22	(126.292.405)	-
Flux de numerar net utilizat în activități de finanțare (rd. 20 la 21)	23	(126.292.405)	-
Creșterea netă/(scăderea) în disponibilitățile bănești și alte lichidități (rd. 16+20+23)	24	(1.285.966)	(2.873.952)
Disponibilități bănești și alte lichidități la începutul anului	25	7.240.752	5.954.786
Disponibilități bănești și alte lichidități la sfârșitul perioadei (rd. 24+25)	26	5.954.786	3.080.834

Administrator Judiciar:

Consortiul EURO INSOL SPRL și

VE Insolvență SPRL



Director economic:
Nicoleta Liliana IONETE



s.c. U.C.M. Reșița s.a.
(în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)
Situații Financiare preliminară la 31 decembrie 2023
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Indicatori economico-financiari la data de 31.12.2023

Indicator	Mod de calcul	Valoare
1. Lichiditatea curentă	$1=2/3$	0,23
2. Active curente (lei)	2	101.600.916
3. Datorii curente (lei)	3	440.480.352
4. Grad de îndatorare	$4=5/6$	#N/A
5. Capital împrumutat (lei)	5	0
6. Capital angajat (lei)	6	(398.005.269)
7. Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	$7=8/9 \times 365$	19
8. Sold mediu creanțe comerciale (lei)	8	1.980.266
9. Cifra de afaceri (lei)	9	37.981.257
10. Viteza de rotație a activelor imobilizate (zile)	$10=11/12 \times 365$	523
11. Active imobilizate (lei)	11	54.453.825
12. Cifra de afaceri (lei)	12	37.981.257

Administrator Judiciar:
Consortiul EURO INSOL SPRL și
VF Insolvență SPRL



Director economic:
Nicoleta Liliana IONETE

