

S.C. UNIO S.A.

RAPORT DE GESTIUNE
al administratorilor pe anul 2013

Societatea Comerciala UNIO SA este persoana juridica romana cu capital integral privat, detinuta public si constituita in baza Legii nr. 31/1990, republicata si modificata prin L.441/2006 si OUG 82/2007, precum si a actelor constitutive.

Organizarea si conducerea societatii este efectuata pe baza principiului de conducere in sistem unitar in conformitate cu prevederile legale aplicabile societatilor detinute public, respectiv:

- A) Conducerea administrativa este asigurata de catre un Consiliu de Administratie format din trei membri numiti prin hotarare AGOA;
- B) Conducerea executiva este asigurata de catre Directorul societatii in baza unui contract de mandat.

Evidenta actionarilor si actiunilor societatii este organizata si tinuta in conditiile legii, de catre Societatea de Registru Independent "Depozitarul Central"-SA cu sediul in Bucuresti.

SC UNIO SA a activat in cursul anului 2013, conform obiectului principal de activitate : Cod CAEN : 2822 – Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat.

SC UNIO SA are capabilitati tehnologice si produce echipamente si produse tehnologice specializate, specifice industriei constructoare de masini grele. Intreprinderea produce utilaje si masini destinate mineritului, siderurgiei, metalurgiei, energeticii, industriei chimice si alimentare, agriculturii, centralelor termonucleare si industriilor bunurilor de larg consum.

In perioada 01.01.2013 – 31.12.2013 conducerea administrativa a fost asigurata de catre un Consiliu de Administratie numit prin AGOA NR. 20/08.05.2012 format din ;

- | | |
|--------------------------|----------------|
| 1. ZOICAS VIOREL | Presedinte |
| 2. CRACIUN IOAN | Vicepresedinte |
| 3. FELEZEU OVIDIU MIRCEA | Vicepresedinte |

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2013 de dl. Bob Danila, in calitate de director, numit in baza Deciziei Consiliului de Administratie din 26.02.2010.

Controlul societatii a fost asigurat dupa cum urmeaza:

- Control extern – auditor financiar statutar, asigurat de SC GENERAL CONSULTING SRL, reprezentata prin dl Petrean Eugen
- Control financiar intern asigurat de catre: Sef Serv. Economic D-na Chilintan Miuta

La intocmirea bilantului contabil pe anul 2013 s-au respectat regulile cu caracter general prevazute in Legea Contabilitatii Nr. 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare, si ale Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

1. Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute s-au respectat regulile privind evaluarea patrimoniului, celelalte norme si principii contabile, cum sunt: principiul continuitatii activitatii, prudentei, permanentei metodelor, independentei exercitiului, evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, intangibilitatii bilantului, necompensarii.
2. Posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarului organizat potrivit prevederilor legale din cursul anului 2013, gestiunile fiind inventariate pe baza graficului de inventariere. Rezultatele inventarierii pentru exercitiul financiar incheiat au fost valorificate in contabilitate, fiind inscrise in balanta de verificare definitiva pe luna decembrie 2013 inainte de redactarea bilantului.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice. De asemenea, nu s-au facut compensari intre conturile inscrise in activul si pasivul bilantului, respectiv intre veniturile si cheltuielile din contul de profit si pierderi.

Fata de structura si quantumul valoric al posturilor bilantiere se impun urmatoarele mentiuni de ordin explicativ :

EVOLUTIA POSTURILOR BILANTIERE IN 2013

Nr. crt.	Posturi bilantiere	-LEI-		
		Sold la 01.01.2013	Sold la 31.12.2012	Modificari in cursul anului
1.	Active imobilizate	90.634.991	87.645.173	-2.989.818

2.	Active circulante	71.318.327	75.503.883	4.185.556
3.	Cheltuieli in avans	-	-	-
	TOTAL ACTIV	161.953.318	163.149.056	1.195.738
4.	Datorii curente	33.670.940	36.812.880	3.141.940
5.	Datorii peste 1 an	2.344.315	1.064.848	-1.279.467
6.	Provizioane ptr. garantii	857.447	567.285	-290.162
7.	Venituri in avans	828.869	760.808	-68.061
8.	Capitaluri proprii	124.251.747	123.943.235	-308.512
	TOTAL PASIV	161.953.318	163.149.056	1.195.738

Din analiza fiecarui post bilantier rezulta urmatoarele :

La activele imobilizate se inregistreaza o scadere a valorii nete contabile cu 3,3% datorita amortizarii acumulate in 2013. Investitiile efectuate in 2013 au constat in achizitionarea de masini, utilaje, aparate de masura si control, echipamente electronice care sa imbunatateasca parametrii calitativi ai produselor destinate atat pietei externe, cat si celei interne, instalatii incalzire hale si birouri pentru imbunatatirea conditiilor de munca.

S-au achizitionat si modernizat echipamente tehnologice si instalatii in valoare de 154.604,09 lei, constand in 7 bucati aparate sudare Transpocket si Transsteel. S-a modernizat si cuptorul de la sectia forja. De asemenea s-au mai achizitionat un cric hidraulic de 100 si 200 tf, si un palan manual cu lant de 2 t in valoare de 9.931 lei. (dotari SC UNIO SA)

De asemenea, au fost achizitionate mijloace de transport in valoare de 65.575 lei(autoturism KIA), sisteme de calcul, calculatoare, laptop-uri, echipament internet wireless, copiator, imprimante in valoare de 14.522,56 lei.

Activele circulante inregistreaza o crestere cu 5,87%, aceasta regasindu-se in cresteres soldului creantelor comerciale si a stocurilor.

Specificam faptul ca s-au depus eforturi sustinute in directia incasarii clientilor, soldul acestora la data de 31.12.2013 mentinandu-se, totusi, la un nivel ridicat, fiind de 18.850.397 lei.

Ca si in anii precedenti, in planul economiei nationale se mentine blocajul economico-financiar cu toate efectele negative asupra situatiei societatii. Acest lucru se constata si din modul de incasare a facturilor emise.

Se remarca cresterea ponderii creantelor inregistrate de catre principalele companii miniere si complexuri energetice in totalul facturilor neincasate.

Astfel , la data 31.12.2013, se inregistrau urmatoarele solduri :

- SCE HUNEDOARA DIVIZIA MINERA	2.302.569,52 lei
- S.N. INCHIDERI MINE VALEA JIULUI	1.823.789,30 lei
TOTAL :	4.126.358,82 lei

In anul 2013 s-au realizat circuite de compensare in suma de 10.254.339,70 lei.

Contractele cu unitatile miniere se obtin prin participare la licitatii organizate conform normelor legale in materie. Mentionam ca aceste norme dezavantajeaza viitorul titular de contract pentru executarea obiectului licitatiei, in cazul nostru utilaje miniere si piese de schimb pentru acestea, deoarece prin lege se impune o garantie de participare la licitatie, iar in cazul adjudecarii o garantie de buna executie.

Din momentul organizarii licitatiei si pana la semnarea contractului (uneori, pana la 3 luni) resursele financiare alocate acestor scrisori de garantie sunt blocate.

Totusi, pentru clienti, altii decat companiile miniere, se practica perceperea unui avans diferentiat de pana la 30% din valoarea contractului in momentul lansarii produselor in fabricatie, iar diferenta se incaseaza la ridicarea marfii sau cel tarziu in 30-60 zile de la livrare.

Astfel s-a procedat in derularea contractelor cu SIEMENS GERMANIA, IHC OLANDA, HYTOP OLANDA, FLSmidth GERMANIA, HATLAPA GERMANIA, ARCELORMITTAL HUNEDOARA, COMAU ORADEA, COMVEX CONSTANTA, DMT GALATI, SAINT GOBAIN CONSTRUCT BUCURESTI, UMR ROVINARI etc

La sfarsitul anului 2013 ,S.C. UNIO S.A. inregistreaza creante totale de 23.979.224 lei, din care creantele comerciale sunt in suma de 18.850.397 lei, iar alte creante sunt in suma de 5.128.827 lei.

Referitor la pasivul bilantier se impun urmatoarele precizari :

La data de 31.12.2013 unitatea inregistreaza datorii curente de 36.812.880 lei, respectiv datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la

1 an, acestea fiind compuse din obligatii catre institutiile de credit in suma de 11.949.821 lei, datorii comerciale 13.966.860 lei, avansuri incasate in contul comenzilor in suma de 5.105.103 si alte datorii fiscale si fata de asigurarile sociale in valoare de 7.642.752 lei.

Referitor la obligatiile catre institutiile de credit facem urmatoarele precizari :

- La 31.12.2013 societatea are in derulare credite bancare dupa cum urmeaza :

1. Contractul de credit 50004/2011 incheiat cu Raiffeisen Bank, in valoare de 4.400.000 lei, sublinia I si sublinia II, sublinia III s-au utilizat – 4.320.595,74 lei. Din contractul de credit 50008/2010, in valoare de 1.500.000 euro (facilitatea pentru scrisori de garantie), s-au utilizat 5.464.792,39 lei.

2. Contracte de Credit incheiat cu Banca Transilvania in suma de 1.750.000 lei pentru plati curente cu scadenta in 2014 garantat cu masina de alezat si frezat AFP-180. Soldul contului la data de 31.12.2013 este de 665.000 lei.

Capitalurile proprii au inregistrat o scadere cu 308.512 lei la 123.943.235 lei. Acest fapt se datoreaza scaderii rezervelor din reevaluare.

Capitalul social al SC UNIO SA este de 18.590.972 lei, fiind nemodificat fata de anul 2012. Numarul de actiuni este de 7.436.389, cu valoare nominala de 2,5 lei.

3. Contul de profit si pierdere

In centrul atentiei conducerii societatii a stat in permanenta scopul primordial si esential pe care-l are, acela de a realiza activitatea de productie si de a comercializa produsele obtinute, respectiv de a crea profit.

Prezentam sintetic contul de profit si pierdere comparativ cu realizarile exercitiului financiar 2012:

Nr. crt.	Specificatie	Realizari 2012	Realizari 2013
1.	Venituri totale (rd. 2 + 7)	101.908.586	83.142.937
2.	<i>Venituri de exploatare – total, din care :</i>	98.771.333	81.203.047
3.	Cifra de afaceri neta	86.716.553	71.209.289
4.	Variatia stocurilor de produse finite si a produselor in curs de executie	11.783.815	8.559.651
5.	Productia realizata in scopuri proprii	91.973	30.628

6.	Alte venituri de exploatare	178.992	1.403.479
7.	Venituri financiare	3.137.253	1.939.890
8.	Cheltuieli totale (rd. 8 + 13)	101.063.270	82.480.770
9.	<i>Cheltuieli de exploatare – total, din care:</i>	96.583.017	80.286.780
10.	Cheltuieli materiale totale si utilitati	51.961.257	39.576.295
11.	Cheltuieli de personal totale	28.437.051	28.485.512
12.	Alte cheltuieli de exploatare	16.184.709	12.224.973
13.	<i>Cheltuieli financiare</i>	4.480.253	2.193.990
14.	Profit brut/Pierdere	845.316	662.167
14.	Impozit pe profit	504.611	421.772
15.	Profit net/Pierdere	340.705	240.395

In exercitiul financiar 2013 societatea a gestionat creditul bancar exprimat in valuta, si cu dobanda variabila din anii precedenti.

Ca urmare societatea a fost si va fi expusa in continuare la urmatoarele riscuri :

A) are o expunere minima de risc de piata fiind sensibila la urmatoarele :

- riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar ;
- riscul ratei dobanzii la valoarea justa – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de paita ale dobanzii.
- riscul de pret – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei. In conditiile societatii noastre acest risc este nesemnificativ. Termenul de „risc de piata” incorporeaza nu numai potentialul de pierdere dar si cel de castig.

B) Riscul de lichiditate – (numit si risc de finantare), reprezinta riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. La momentul actual societatea inregistreaza o lichiditate buna ceea ce conduce la o expunere minima la acest risc.

C) Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie – este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. De exemplu, in cazul unui instrument de imprumut cu rata variabila, astfel de fluctuatii constau in schimbarea ratei dobanzii efective a instrumentului financiar, fara o schimbare corespondenta a valorii sale juste.

Fluxurile de numerar operationale ale societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita imprumuturilor in valuta.

Cifra de afaceri neta realizata in anul 2013 este de 71.209.289 lei, cu un numar mediu de 891 salariati. 97,94% reprezinta productia vanduta, iar restul venituri din vanzarea marfurilor.

Se remarca o scadere a cifrei de afaceri fata de anul 2012 in conditiile scaderii numarului mediu de personal de la 952 la 891 angajati.

In anul 2013 veniturile totale ale S.C. UNIO S.A. sunt de 83.142.937 lei, iar cheltuielile totale sunt de 82.480.770 lei.

In cadrul cheltuielilor de exploatare ale exercitiului financiar 2013 se observa o scadere a cheltuielilor materiale totale , si a cheltuielilor cu utilitatile.

Societatea noastra achita contravaloarea materiilor prime si materialelor utilizate in procesele tehnologice prin bilete la ordin, cu scadenta cuprinsa intre 60 si 90 zile, dar exista cazuri in care acestea sunt emise si la 30 zile sau chiar mai putin. Utilitatile energetice (curent electric, gaze) sunt achitate in termenele prevazute in contracte, intr-un interval de 30-60 zile.

S-a incercat gasirea de furnizori externi in vederea importurilor, acest lucru realizandu-se pentru tabla, profile speciale si vopsele, necesare proceselor de fabricatie.

La aceste materiale plata se efectueaza diferentiat: in avans, la 30 de zile, respectiv la 60 de zile.

Profitul brut realizat este de 662.167 lei, calculandu-se un impozit pe profit de 421.772 lei. Calculul impozitului pe profit a fost influentat de cheltuielile nedeductibile fiscal, constituite in principal din: depasirea cheltuielilor de protocol, de sponsorizare si constituirea provizioanelor nedeductibile fiscal.

Profitul net rezultat este de 240.395 lei.

Propunem pentru aprobare urmatoarea repartizare a profitului net astfel :

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - Rezerva legala | 33.108 lei |
| - Profit nerepartizat | 207.287 lei |

In cursul exercitiului financiar incheiat, Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili Bucuresti verifica societatea noastra prin depunerea documentelor lunare cu privire la taxa pe valoarea adaugata

declarata solicitand totodata, cand e cazul, compensarea cu obligatiile la bugetul de stat. In urma controalelor efectuate au fost emise procese verbale de compensare .

In anul 2013 Consiliul de Administratie si conducerea executiva a societatii a actionat constant in directia utilizarii eficiente a tuturor capacitatilor de productie, a mobilizarii resurselor umane si financiare pentru obtinerea unor rezultate favorabile din activitatea de exploatare.

Pe langa preocuparea pentru achitarea la termen a obligatiilor catre bugete, administratorii societatii au facut eforturi deosebite pentru plata furnizorilor de materii prime, materiale, utilitati si servicii, pentru mentinerea clientilor traditionali si gasirea de noi beneficiari, imbunatatind prin aceste masuri imaginea firmei, contribuind si la cresterea permanenta a credibilitatii in raport cu partenerii de afaceri, potentialii investitori si institutiile bancare, atat pe plan national, cat si international.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ing. ZOICAS VIOREL