

Bifati numai dacă Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
este cazul: Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/1991

ROMÂNIA
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIJA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
DIRECȚIA GENERALĂ DE ADMINISTRARE A
MARILOR CONTRIBUABILI

REGISTRATURĂ 1

NR. 984.705 / 21.04.2011

Entitatea S.C. UNIO S.A.

Adresa

Judet Maramures Sector Localitate BAI A MARE
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
ALEEA EXPOZITIEI 1 0261766120

Număr din registrul comerțului J24 83 2005

Cod unic de înregistrare 645899

Forma de proprietate 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2822 Fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulat

F10 - pag. 1

BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| | | 01.01.2010 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 62.758 | 24.541 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907) | 04 | | |
| 5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933) | 05 | 137.607 | 137.607 |
| TOTAL (rd.01 la 05) | 06 | 200.365 | 162.148 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 70.680.807 | 70.452.770 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 12.551.463 | 11.307.946 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 265.260 | 245.768 |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | 2.334.912 | 1.945.640 |
| TOTAL (rd. 07 la 10) | 11 | 85.832.442 | 83.952.124 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | 30.040 | 30.050 |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 13 | | |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962) | 14 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 15 | | |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963) | 16 | 1.156.000 | 1.156.000 |

| | | | |
|--|----|------------|------------|
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 17 | | |
| TOTAL (rd. 12 la 17) | 18 | 1.186.040 | 1.186.050 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | 87.218.847 | 85.300.322 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 20 | 2.859.819 | 8.370.146 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 21 | 11.920.118 | 25.488.235 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | 4.234.659 | 3.708.707 |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 23 | 2.305.136 | 3.893.269 |
| TOTAL (rd. 20 la 23) | 24 | 21.319.732 | 41.460.357 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 25 | 11.994.015 | 17.212.329 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 26 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*) | 27 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 28 | 5.964.478 | 4.480.747 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 29 | | |
| TOTAL (rd. 25 la 29) | 30 | 17.958.493 | 21.693.076 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 31 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 32 | | |
| TOTAL (rd. 31 + 32) | 33 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 34 | 27.723.854 | 26.820.149 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34) | 35 | 67.002.079 | 89.973.582 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 37 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 38 | 12.613.079 | 10.999.645 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 39 | 5.864.470 | 7.034.537 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 40 | 5.173.627 | 16.584.261 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 41 | 1.915.597 | 8.623.867 |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 42 | 30.040 | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***) | 43 | | |

| | | | |
|---|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 4.283.264 | 6.076.270 |
| TOTAL (rd. 37 la 44) | 45 | 29.880.077 | 49.318.580 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63) | 46 | 37.122.002 | 40.655.002 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46) | 47 | 124.340.849 | 125.955.324 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 51 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | | 54.875 |
| TOTAL (rd. 48 la 55) | 56 | | 54.875 |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515) | 57 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 58 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 59 | | 2.250.605 |
| TOTAL (rd. 57 la 59) | 60 | | 2.250.605 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 61 | 59.869 | 11.727 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care: | 62 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*) | 63 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 64 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 65 | | |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65) | 66 | 59.869 | 11.727 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 67 | 18.590.972 | 18.590.972 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 68 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 69 | | |
| TOTAL (rd. 67 la 69) | 70 | 18.590.972 | 18.590.972 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 71 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 72 | 56.420.511 | 56.095.635 |
| IV. REZERVE | | | |

| | | | |
|--|------------------|-------------|-------------|
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 73 | 1.238.025 | 1.295.049 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 74 | | |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065) | 75 | 43.844.290 | 43.844.290 |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068) | 76 | 2.611.800 | 3.187.182 |
| TOTAL (rd. 73 la 76) | 77 | 47.694.115 | 48.326.521 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 78 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 79 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 80 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD C (ct. 117) | 81 | |
| | SOLD D (ct. 117) | 82 | 1.772.009 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | SOLD C (ct. 121) | 83 | 3.567.189 |
| | SOLD D (ct. 121) | 84 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 85 | 219.798 | 57.024 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85) | 86 | 124.280.980 | 123.638.117 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 87 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) | 88 | 124.280.980 | 123.638.117 |

Suma de control F10 : 2306222663 / 5140266825

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZOICAS VIOREL

Semnătura _____

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SASU AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|-----------|----------------------|--------------------|
| | | 2009 | 2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 69.681.684 | 96.900.064 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 68.645.393 | 94.101.152 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 1.036.291 | 2.798.912 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | | 15.460.698 |
| Sold D | 08 | 4.942.789 | 0 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 307.029 | 87.720 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 21.754.927 | 1.978.530 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 86.800.851 | 114.427.012 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 32.821.413 | 37.261.783 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 815.120 | 1.178.492 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 6.333.174 | 6.277.005 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 1.264.244 | 2.647.361 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care: | 18 | 25.546.546 | 27.319.333 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 20.196.652 | 20.867.679 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 5.349.894 | 6.451.654 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 3.395.874 | 3.495.660 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 3.395.874 | 3.495.660 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | -466.934 | 6.373 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 998.118 | 850.073 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 1.465.052 | 843.700 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 13.413.043 | 32.500.313 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 28 | 10.063.517 | 30.766.770 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 532.302 | 559.278 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 2.817.224 | 1.174.265 |

| | | | |
|---|----|------------|-------------|
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | -178.775 | 2.250.605 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | | 2.250.605 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 178.775 | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 82.943.705 | 112.936.925 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 3.857.146 | 1.490.087 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | | 15.480 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | | |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 1.582.774 | 737.159 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 1.758.023 | 2.309.372 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 3.340.797 | 3.062.011 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 706.663 | 428.113 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 2.095.316 | 2.968.033 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 2.801.979 | 3.396.146 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 538.818 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 0 | 334.135 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 4.395.964 | 1.155.952 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 57 - 58) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57) | 60 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57) | 61 | 90.141.648 | 117.489.023 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 85.745.684 | 116.333.071 |

| | | | |
|--|----|-----------|-----------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 4.395.964 | 1.155.952 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 828.775 | 473.939 |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 3.567.189 | 682.013 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 1540728630 / 5140266825

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZOICAS VIOREL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

SASU AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unități | Sume | |
|--|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---|
| A | B | 1 | 2 | |
| Unități care au inregistrat profit | 01 | 1 | 682.013 | |
| Unități care au inregistrat pierdere | 02 | 0 | 0 | |
| II Date privind plățile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investitii |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care: | 03 | 5.422.920 | 5.067.288 | 355.632 |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | 04 | 3.129.820 | 2.774.188 | 355.632 |
| - peste 30 de zile | 05 | 1.898.428 | 1.757.702 | 140.726 |
| - peste 90 de zile | 06 | 621.680 | 460.640 | 161.040 |
| - peste 1 an | 07 | 609.712 | 555.846 | 53.866 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care: | 08 | 0 | 0 | 0 |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 09 | 0 | 0 | 0 |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 10 | 0 | 0 | 0 |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 11 | 0 | 0 | 0 |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 12 | 0 | 0 | 0 |
| - Alte datorii sociale | 13 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 15 | 2.293.100 | 2.293.100 | 0 |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 17 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care: | 18 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 30 de zile | 19 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 90 de zile | 20 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 1 an | 21 | 0 | 0 | 0 |
| Dobanzi restante | 22 | 0 | 0 | 0 |
| III. Numar mediu de salariatii | Nr. rd. | 31.12.2009 | | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | 23 | 988 | 928 | |

| IV. Plăți de dobanzi si redevente | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| A | B | 1 | |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 24 | | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 25 | | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 26 | | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | | |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | | |
| V. Tichete de masă | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor | 30 | | 1.911.014 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 31 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 32 | 0 | 0 |
| - din fonduri private | 33 | 0 | 0 |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare - total (rd. 35 la 37), din care: | 34 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 35 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 36 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 37 | 0 | 0 |
| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care: | 38 | 1.186.040 | 3.436.655 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care: | 39 | 1.186.040 | 1.186.050 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 40 | 1.156.000 | 1.156.000 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 41 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 42 | 30.040 | 30.050 |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 43 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți | 44 | 0 | 0 |
| - acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți | 45 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 46 | 0 | 0 |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care: | 47 | 0 | 2.250.605 |
| - creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 48 | 0 | 2.250.605 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 49 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|----|------------|------------|
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) | 50 | 12.148.432 | 15.116.142 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 51 | 15.852 | 12.673 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 52 | 726.379 | 766.224 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 53 | 0 | 0 |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) | 54 | 5.222.247 | 3.701.850 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) | 55 | 0 | 0 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care: | 56 | 0 | 0 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 57 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 58 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 59 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 60 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 61 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 62 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 63 | 0 | 0 |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 64 | 0 | 0 |
| Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care: | 65 | 30.868 | 5.636 |
| - în lei (ct. 5311) | 66 | 26.822 | 4.993 |
| - în valută (ct. 5314) | 67 | 4.046 | 643 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care: | 68 | 19.982.000 | 19.186.047 |
| - în lei (ct. 5121) | 69 | 3.931.942 | 7.761.974 |
| - în valută (ct. 5124) | 70 | 16.050.058 | 11.424.073 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care: | 71 | 7.688.728 | 7.551.468 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 72 | 7.688.728 | 7.551.468 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412) | 73 | 0 | 0 |
| Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care: | 74 | 29.880.077 | 49.373.455 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care: | 75 | 0 | 0 |
| - în lei | 76 | 0 | 0 |
| - în valută | 77 | 0 | 0 |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care: | 78 | 12.613.079 | 10.999.645 |
| - în lei | 79 | 0 | 750.000 |
| - în valută | 80 | 12.613.079 | 10.249.645 |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care: | 81 | 0 | 0 |
| - în lei | 82 | 0 | 0 |
| - în valută | 83 | 0 | 0 |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care: | 84 | 0 | 0 |
| - în lei | 85 | 0 | 0 |
| - în valută | 86 | 0 | 0 |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care: | 87 | 0 | 0 |
| - în lei | 88 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| - în valută | 89 | 0 | 0 |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 90 | 0 | 0 |
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care: | 91 | 565.929 | 116.777 |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 92 | 565.929 | 116.777 |
| - în valută | 93 | 0 | 0 |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) | 94 | 12.953.694 | 32.242.665 |
| - Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 95 | 847.789 | 1.183.842 |
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 96 | 1.495.786 | 2.487.531 |
| - Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 97 | 0 | 0 |
| - Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455) | 98 | 0 | 0 |
| - Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) | 99 | 1.353.950 | 2.312.456 |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 100 | 49.850 | 30.539 |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care: | 101 | 18.590.972 | 18.590.972 |
| - acțiuni cotate | 102 | 18.590.972 | 18.590.972 |
| - acțiuni necotate | 103 | 0 | 0 |
| - părți sociale | 104 | 0 | 0 |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 105 | 0 | 0 |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 106 | 508.531 | 517.792 |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 107 | 86.156 | 96.611 |

Suma de control F30 : 449389114 / 5140266825

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ZOICAS VIOREL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SASU AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|---|---------|--------------|-----------|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 0 | | | X | 0 |
| Alte imobilizari | 02 | 592.359 | 18.000 | 21.655 | X | 588.704 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | 137.607 | | | X | 137.607 |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 729.966 | 18.000 | 21.655 | X | 726.311 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 61.460.084 | 0 | 0 | X | 61.460.084 |
| Constructii | 06 | 11.962.951 | 689.660 | 453.416 | 0 | 12.199.195 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 32.271.282 | 1.761.900 | 349.527 | 87.805 | 33.683.655 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 08 | 420.982 | 26.876 | 23.865 | 23.865 | 423.993 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 2.334.912 | 1.487.338 | 1.876.610 | X | 1.945.640 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 108.450.211 | 3.965.774 | 2.703.418 | 111.670 | 109.712.567 |
| Imobilizari financiare | 11 | 1.186.040 | 10 | | X | 1.186.050 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 110.366.217 | 3.983.784 | 2.725.073 | 111.670 | 111.624.928 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 14 | 529.601 | 56.217 | 21.655 | 564.163 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 529.601 | 56.217 | 21.655 | 564.163 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 17 | 2.742.228 | 592.822 | 128.541 | 3.206.509 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 19.719.820 | 2.801.140 | 145.251 | 22.375.709 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 19 | 155.721 | 46.368 | 23.864 | 178.225 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 22.617.769 | 3.440.330 | 297.656 | 25.760.443 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 23.147.370 | 3.496.547 | 319.311 | 26.324.606 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari financiare | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Suma de control F40 : 843926418 / 5140266825

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZOICAS VIOREL

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

SASU AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA. POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2010**

- lei -

| Denumirea elementului | Sold la 1 ianuarie 2010 | Cresteri | | Reduceri | | Sold la 31 decembrie 2010 |
|--|-------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------------------|
| | | Total, din care | prin transfer | Total, din care | prin transfer | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Capital subscris | 18.590.972 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.590.972 |
| Patrimoniul regiei | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prime de capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve din reevaluare | 56.420.511 | 128.540 | 0 | 453.416 | 0 | 56.095.635 |
| Rezerve legale | 1.238.025 | 57.024 | 0 | 0 | 0 | 1.295.049 |
| Rezerve statutare sau contractuale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 43.844.290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43.844.290 |
| Alte rezerve | 2.611.800 | 575.382 | 575.382 | 0 | 0 | 3.187.182 |
| Actiuni proprii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | | | | | | |
| Sold creditor | 0 | 3.347.391 | 3.347.391 | 3.347.391 | 3.347.391 | 0 |
| Sold debitor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29*32) | | | | | | |
| Sold creditor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sold debitor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | | | | | | |
| Sold creditor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sold debitor | 1.772.009 | 0 | 0 | 1.772.009 | 1.772.009 | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene | | | | | | |
| Sold creditor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sold debitor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar | | | | | | |
| Sold creditor | 3.567.189 | 682.013 | 0 | 3.567.189 | 3.567.189 | 682.013 |

| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---------------------------------|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Sold debtor | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului | | 219.798 | 57.024 | 0 | 219.798 | 219.798 | 57024 |
| Total capitaluri proprii | | 124.280.980 | 4.733.326 | 3.922.773 | 5.376.189 | 4.922.773 | 123.638.117 |

Administrator,

ZOICAS VIOREL

Intocmit,

SASU AURELIA



SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

In cursul anului 2010 nu au fost modificari legate de valoarea capitalului social, valoarea acestuia la 31.12.2010 fiind de 18.590.972 lei.

Linia Rezerve din reevaluare (coloana 1) reprezinta suma cu care s-a majorat prin reevaluare valoarea cladirilor in anii 2004, 2006, 2007, 2008, (6.137.132 lei), respectiv a terenurilor in anul 2008 (50.784.483lei). La 31.12.2009 prin reevaluarea cladirilor a scazut valoarea acestora cu 501.104 lei, soldul la 01.01.2010 fiind de 56.420.511 lei. La 31.12.2010 odata cu reevaluarea constructiilor, valoarea rezervelor din reevaluare a scazut cu 324.876 lei , soldul final fiind de 56.095.635 lei.

Linia Rezerve legale reprezinta rezerva constituita de Societate, conform legislatiei in vigoare, anual in limita a cel puțin 5% din profitul brut, fara a depasi 20% din valoarea capitalului social, in 2010 s-a repartizat pentru cresterea acestor rezeve suma de 57.024 lei.

Linia Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (43.844.290 lei) ,reprezinta surplusul realizat din darea in plata a cantinei , din vanzarea clubului, respectiv surplusul realizat din vanzarea terenului reevaluat. In anul 2010, nu au fost modificari la acest capitol.

Linia Alte rezeve, coloana 1, contine sume constituite in anii anteriori si reprezinta:

| Denumire | Suma in RON |
|---|------------------|
| Rezerve provenite din repartizarea profitului la Fondul de dezvoltare, in anul 2001 si 2007 | 1.440.181 |
| Rezerve provenite din repartizarea profitului la Fondul de dezvoltare, in anul 2009 | 989.053 |
| Rezerve din facilitati fiscale export si profit reinvestit (an 2002) | 182.566 |
| Total | 2.611.800 |

In anul 2010 aceste rezeve au crescut cu suma de 575.382 lei prin inregistrarea distribuirii profitului provenit din 2009 si distribuit la fondul de dezvoltare ,conform Hot. AGA din aprilie 2010.

Linia Rezultatul reportat, coloana cresteri ,suma de 3.347.391 lei reprezinta profitul nerepartizat al anului 2009, respectiv repartizarea acestuia in aprilie 2010 in coloana descresceteri . Suma de 1.772.009 lei(sold debitor) provenita din corectarea erorilor contabile in anul 2009 a fost acoperita din profitul aferent anului 2009.

La nivelul anului 2010 capitalurile proprii au scazut cu suma de 642.863 lei si este consecinta reducerii profitului net aferent anului 2010 ;

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

| | 2009 | 2010 |
|---|-------------------|--------------------|
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare : | | |
| Incasarile in numerar din vanzarea de produse si prestarea de servicii; | 78.546.204 | 87.076.019 |
| Incasarile in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri | 206.293 | 110.669 |
| Platile in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii; | 42.369.684 | 54.342.649 |
| Platile in numerar catre si in numele angajatilor; | 20.217.100 | 16.991.059 |
| Platile in numerar de impozit pe profit, TVA si alte impozite si taxe; | 5.521.007 | 3.139.697 |
| Dobanda platita | 701.343 | 428.113 |
| Trezorerie neta din activitati de exploatare | 9.943.363 | 12.285.170 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii : | | |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni | 0 | 30.050 |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale | 1.424.780 | 1.008.908 |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale | 0 | 83.125 |
| Incasarile in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi; | 0 | 0 |
| Avansurile in numerar si imprumuturile efectuate catre alte parti; | 7.783.998 | 12.458.644 |
| Incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti; | 1.791.448 | 1.305.272 |
| Dividende incasate | 0 | 15.480 |
| Trezorerie neta din activitati de investitie | -7.417.330 | -12.093.725 |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare : | | |
| Incasari din emisiunea de actiuni | 0 | 0 |
| Rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate; | 100.301 | 920.086 |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar | 36.218 | 174.509 |
| Dividende platite | 513 | 555 |
| Trezorerie neta din activitati de finantare | -137.032 | -1.095.150 |
| Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie | 2.389.001 | -903.705 |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei | 25.334.853 | 27.723.854 |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele perioadei | 27.723.854 | 26.820.149 |

Administrator,
ZOICAS VIOREL



Intocmit,
SASU AURELIA



NOTA nr. 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

| Denumirea elementului de imobilizare | Valoarea bruta | | | | | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | |
|---|--|------------------|--------------------------------------|--|--|---|----------------------|--|
| | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8 = 5+6-7 |
| I. Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | |
| Alte imobilizari | 592.359 | 18.000 | 21.655 | 588.704 | 529.601 | 56.217 | 21.655 | 564.163 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 137607 | 0 | 0 | 137.607 | 0 | 0 | | 0 |
| TOTAL | 729.966 | 18.000 | 21.655 | 726.311 | 529.601 | 56.217 | 21.655 | 564.163 |
| II. Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Terenuri | 61.460.084 | 0 | 0 | 61.460.084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 11.962.951 | 689.660 | 453.416 | 12.199.195 | 2.742.228 | 592.822 | 128541 | 3.206.509 |
| Instalatii tehnice si masini | 32.271.282 | 1.761.900 | 349.527 | 33.683.655 | 19.719.820 | 2.801.140 | 145251 | 22.375.709 |
| Alte instalatii, utilitaje si mobilier | 420.982 | 26.876 | 23.865 | 423.993 | 155.721 | 46.368 | 23.864 | 178.225 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 2.334.912 | 1.487.338 | 1.876.610 | 1.945.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 108.450.211 | 3.965.774 | 2.703.418 | 109.712.567 | 22.617.769 | 3.440.330 | 297.656 | 25.760.443 |
| III. Imobilizari financiare | 1.186.040 | 10 | 0 | 1.186.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (I+II+III) | 110.366.217 | 3.983.784 | 2.725.073 | 111.624.928 | 23.147.370 | 3.496.547 | 319.311 | 26.324.606 |



Administrator,
Ing. ZOICAS VIOREL

Intocmit,
Ec. SASU AURELIA

Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2010 valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este de 162.148 lei(2009= 200.365lei),reprezentand in principal licente pentru programe informatice achizitionate de la terti pentru necesitatile proprii de utilizare si imobilizari necorporale in curs de executie. In cazul programelor informatice achizitionate impreuna cu licentele de utilizare,daca se poate efectua o separare intre cele 2 active, acestea sunt contabilizate si amortizate separat. Activele necorporale se amortizeaza pe o perioada de 1- 3 ani incepand cu luna urmatoare punerii in functiune, utilizand metoda liniara de amortizare si sunt scoase din evidenta atunci cand din utilizarea lor nu mai este asteptat nici un beneficiu economic viitor.

Imobilizari corporale

Valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la 31 decembrie 2010 este de 83.952.124 lei (2009= 85.832.442 lei) ,pondera o detin constructiile la valoarea reevaluat la 31.12.2010 (70.452.770)Pentru restul imobilizarilor valoarea contabila este reflectata la pretul de cost.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in categoria cladiri la valoarea lor justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

Metoda de amortizare utilizata pentru imobilizarile corporale este cea liniara.

Masina AFP- 180 a fost gajata in favoarea Bancii Transilvania , pentru obtinerea imprumutului pe termen scurt.

La 31 decembrie 2010, valoarea contabila bruta a imobilizarilor corporale complet amortizate si utilizate in continuare este de 9.016.002 lei.

Pe categorii, situatia acestora se prezinta astfel:

| | |
|---|------------------|
| - constructii | 281.212 |
| - echipamente tehnologice | 8.092.151 |
| - aparate si instalatii de masurare, control, reglare | 336.596 |
| - mijloace de transport | 303.354 |
| - altele | 2.689 |
| TOTAL | 9.016.002 |

La 31.12.2010 nu sant imobilizari corporale in conservare.

S.C. UNIO S.A.**SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010****NOTA nr. 2****PROVIZIOANE**

- lei -

| Nr. crt. | Denumirea provizionului | Sold la 1 ianuarie 2009 | Transferuri | | Sold la 31 dec. 2009 (2 + 3 - 4) |
|----------|--|-------------------------|-------------|----------|-------------------------------------|
| | | | în cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Provizioane pentru impozite | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Provizioane pentru garantii acordate clientilor | 0 | 2.250.605 | 0 | 2.250.605 |
| 3. | Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ajustari pentru deprecierea materiilor prime | 843.700 | 850.073 | 843700 | 850.073 |
| 5. | Ajustari pentru deprecierea obiectelor de inventar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti | 154.418 | 0 | 0 | 154.418 |

La 31 decembrie 2010 societatea a considerat ca este necesar sa constituie provizioane pentru deprecierea materiilor prime mai vechi de 1 an si cu miscare lenta in valoare de 850.073 lei si provizion pentru garantii acordate clientilor, respectiv Consil. Jud. Satu Mare. Provizionul pentru deprecierea creantelor clienti,(clienti in litigiu) in valoare de 154.418 lei, ramane valabil in continuare.

Administrator,**ZOICAS VIOREL****Intocmit,****SASU AURELIA**

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

NOTA nr. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

| Destinatia profitului | Suma |
|--|---------|
| 1 | 2 |
| Profit net de repartizat | 682.013 |
| - rezerva legala | 57.024 |
| - rezerve din facilitati-profit reinvestit | 503.624 |
| - alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare | |
| - acoperirea pierderii contabile | 0 |
| - dividende | |
| Profit nerepartizat | 121.365 |

Administrator,

ZOICAS VIOREL



Intocmit,

SASU AURELIA

S.C. UNIO S.A.**SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010****NOTA nr. 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE****- lei -**

| Nr. crt. | Denumirea indicatorului | Exercițiul precedent | Exercițiul curent |
|----------|--|----------------------|-------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| 1. | Cifra de afaceri netă | 69.681.684 | 96.900.064 |
| 2. | Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 68.953.958 | 83.769.758 |
| 3. | Cheltuielile activității de bază | 47.498.433 | 52.944.017 |
| 4. | Cheltuielile activităților auxiliare | 6.366.622 | 11.485.626 |
| 5. | Cheltuielile indirecte de producție | 15.088.903 | 19.340.115 |
| 6. | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2) | 727.726 | 13.130.306 |
| 7. | Cheltuielile de desfacere | 1.402.773 | 296.605 |
| 8. | Cheltuieli generale de administrație | 12.562.042 | 13.162.831 |
| 9. | Alte venituri din exploatare | 17.094.235 | 1.819.217 |
| 10. | Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9) | 3.857.146 | 1.490.087 |

Administrator**ZOICAS VIOREL**
**Intocmit,****SASU AURELIA**


S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

NOTA nr. 5

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

Situatia creanțelor la data de 31 decembrie 2010 in functie de lichiditate se prezinta astfel:

- lei -

| Nr. crt. | Creanțe | Sold la 31.12.2010 | Termen de lichiditate | |
|-----------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| | | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Creanțe din active imobilizate | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Furnizori debitori | 151.976 | 151.976 | 0 |
| 3. | Creante comerciale | 17.060.353 | 17.060.353 | 0 |
| 4. | Creanțe personal si asigurari sociale | 139.727 | 139.727 | 0 |
| 5. | Alte creanțe cu bugetul de stat | 639.170 | 639.170 | 0 |
| 6. | Debitori diverși | 3.701.850 | 3.701.850 | 0 |
| 7. | Alte creanțe | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Cheltuieli inregistrate in avans | 0 | 0 | 0 |
| 9. | TOTAL CREAȚE | 21.693.076 | 21.693.076 | 0 |

Creantele comerciale sunt generate in principal de vanzarea de produse si servicii (masini de ridicat si transportat), principalii clienti ai SC UNIO SA la intern fiind : ALRO Slatina, Energomontaj Oradea, CNH Petrosani, SNL Oltenia, iar la extern: HATLAPA Germania, FLS Schmith Germania, IHC Olanda, HITOP Olanda, WEINIG Germania, FLENDER Germania.

Detaliile referitoare la sumele de incasat de la entitatile afiliate sunt prezentate in nota 11

Situatia creanțelor la data de 31 decembrie 2009 in functie de lichiditate se prezinta astfel:

- lei -

| Nr. crt. | Creanțe | Sold la 31.12.2009 | Termen de lichiditate | |
|-----------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| | | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Creanțe din active imobilizate | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Furnizori debitori | 60.328 | 60.328 | 0 |
| 3. | Creante comerciale | 11.933.687 | 11.933.687 | 0 |
| 4. | Creanțe personal si asigurari sociale | 158.115 | 158.115 | 0 |
| 5. | Alte creanțe cu bugetul de stat | 584.116 | 584.116 | 0 |
| 6. | Debitori diverși | 4.777.580 | 4.777.580 | 0 |
| 7. | Alte creanțe | 444.667 | 444.667 | 0 |
| 8. | Cheltuieli inregistrate in avans | 0 | 0 | 0 |
| 9. | TOTAL CREAȚE | 17.958.493 | 17.958.493 | 0 |

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

Situatia datoriilor la data de 31 decembrie 2010 in functie de exigibilitate se prezinta astfel:

| Nr. crt. | Datorii | Sold la 31.12.2010 | Termen de exigibilitate | | |
|------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|-------------|
| | | | Sub 1 an | 1 - 5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Datorii financiare | 11.146.961 | 11.092.086 | 54.875 | 0 |
| 2. | Furnizori | 25.208.128 | 25.208.128 | | 0 |
| 3. | Clienți creditori | 7.034.537 | 7.034.537 | | 0 |
| 4. | Datorii cu personalul | 1.183.842 | 1.183.842 | | 0 |
| 5. | Impozit pe profit | 168.094 | 168.094 | | 0 |
| 6. | Taxa pe valoarea adaugata | 1.182.026 | 1.182.026 | | 0 |
| 7. | Alte datorii fata de stat | 1.137.411 | 1.137.411 | | 0 |
| 8. | Decontări cu grupul si asociati | 2.293.100 | 2.293.100 | | 0 |
| 9. | Creditori diverși | 19.356 | 19.356 | | 0 |
| 10. | TOTAL DATORII | 49.373.455 | 49.318.580 | 54.875 | 0 |

Situatia datoriilor la data de 31 decembrie 2009 in functie de exigibilitate se prezinta astfel:

| Nr. crt. | Datorii | Sold la 31.12.2009 | Termen de exigibilitate | | |
|------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|-------------|
| | | | Sub 1 an | 1 - 5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Datorii financiare | 13.228.858 | 13.228.858 | 0 | 0 |
| 2. | Furnizori | 7.089.224 | 7.089.224 | 0 | 0 |
| 3. | Clienți creditori | 5.864.470 | 5.864.470 | 0 | 0 |
| 4. | Datorii cu personalul | 847.789 | 847.789 | 0 | 0 |
| 5. | Impozit pe profit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Taxa pe valoarea adaugata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Alte datorii fata de stat | 1.495.786 | 1.495.786 | 0 | 0 |
| 8. | Decontări cu grupul si asociati | 1.334.921 | 1.334.921 | | 0 |
| 9. | Creditori diverși | 19.029 | 19.029 | 0 | 0 |
| 10. | TOTAL DATORII | 29.880.077 | 29.880.077 | 0 | 0 |

Administrator,
ZOICAS VIOREL




Intocmit,
SASU AURELIA



Nota nr. 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale sunt evaluate in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si nu pe masura ce numeralul s-au echivalentul sau este incasat s-au platit si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente. Aceste principii sunt prezentate mai jos.

- 1. Principiul continuitatii activitatii* – principiu care presupune ca unitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.
- 2. Principiul permanentei metodelor* – principiu care presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- 3. Principiul prudentei*– principiu care presupune ca evaluarea trebuie facuta pe o baza prudenta si in special:
 - poate fi inclus in contul de profit si pierdere numai profitul realizat la data bilantului;
 - trebuie sa se tina cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
 - trebuie sa se tina cont de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu anterior chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia; In acest scop sunt avute in vedere si eventualele provizioane, precum si datoriile rezultate din clauze contractuale;
 - trebuie sa se tina cont de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor, chiar daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere
- 4. Principiul independentei exercitiului.* Trebuie sa se tina cont de toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.
- 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii.* Conform acestui principiu, componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.
- 6. Principiul intangibilitatii.* Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent. Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente, nu se considera incalcare a principiului intangibilitatii.
- 7. Principiul necompensarii.* Orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa. Eventualele compensari intre creante si datorii ale entitatii fata de acelasi agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.
- 8. Principiul prevalentei economicului asupra juridicului.* Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere se face tinind seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate si nu numai de forma juridica a acestora.
- 9. Principiul pragului de semnificatie.* Orice element care are o valoare semnificativa trebuie prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe pot fi combinate daca:
 - acestea reprezinta o suma nesemnificativa : si

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

- o astfel de combinare ofera un nivel mai mare de claritate, cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Situatiile financiare au fost intocmite si prezentate cu respectarea principiilor prezentate mai sus.

POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicele contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. Politicile contabile elaborate asigura furnizarea prin situatiile financiare anuale, a unor informatii inteligibile, relevante si credibile.

a) Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii UNIO SA intocmite in conformitate cu :

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata), si cu prevederile cuprinse in
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/29.10.2009 ("OMF 3055/2009") , pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu completarile ulterioare.

Societatea a intocmit situatiile financiare anuale pe baza balantei de verificare rezultata pe baza reglementarilor mai sus mentionate.

Aceste situatii financiare se refera doar la SC. UNIO SA.

b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei(RO).

Rotunjirea sumelor s-a facut la plus sau minus 1 leu , dupa primele doua zecimale.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei. si conform OMF 3055/2009.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia modificarilor in capitalurile proprii
- Situatia fluxurilor de trezorerie, si
- Note explicative la situatiile financiare anuale

Conversia sumelor exprimate in valuta

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate la cursul de schimb valabil la data efectuării tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2010 au fost de 1EUR=4,2848 LEI(31 decembrie 2009, 1 EUR=4.2282 lei)respectiv 1 dolar= 3,2045 LEI la 31.12.2010 si 2,9361 lei la 31.12.2009.

c) Situatii comparative

Situatiile financiare pentru anul 2010, au fost intocmite in conformitate cu OMF 3055/2009, valorile aferente acestor doua perioade(2010 si 2009) fiind comparabile.

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

d) Imobilizari corporale

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an.

Imobilizarile corporale (exceptand cladirile care sunt prezentate la valoarea justa, care coincide cu valoarea de piata) sunt prezentate in bilantul contabil la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare, daca este cazul.

Mijloacele fixe sunt evidentiata la valoarea de achizitie (plus cheltuielile ocazionate de punerea în functiune, plus taxele nerecuperabile), mai putin amortizarea cumulata si provizioanele pentru depreciere.

Operatiunile de leasing în legatura cu care societatea isi asuma în mod substantial toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate sunt clasificate ca operatiuni de leasing financiar. Imobilizarile corporale dobândite prin operatiuni de leasing financiar sunt evaluate la o suma egala cu cea mai mica dintre valoarea contabila neta si valoarea actuala a ratelor minime de leasing de la începutul leasing-ului, minus amortizarea cumulata.

Cheltuiala înregistrata pentru inlocuirea unui element al unei imobilizari corporale si care este înregistrata separat în contabilitate, este capitalizata la valoarea contabila a elementului care este casat. O cheltuiala ulterioara este capitalizata numai daca majoreaza viitoarele beneficii economice generate de imobilizarea corporala respectiva. Orice alta cheltuiala este inclusa ca atare în contul de profit si pierdere, de îndata ce este înregistrata.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Reparatii curente si imbunatatirile minore sunt recunoscute in Contul de profit si pierdere la data la care sunt efectuate. Imbunatatirile semnificative (modernizările) sunt capitalizate daca acestea extind durata de viata a activului sau măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant împreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare.

Câștigurile sau pierderile obținute in urma casării sau cedării unei imobilizari corporale sunt determinate ca diferenta între veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de acestea si sunt prezentate ca venit sau cheltuiala, dupa caz in contul de profit si pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe.

Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune. Valoarea imobilizarilor corporale in curs, la sfarsitul exercitiului financiar 2010, este de 1.638.104 lei.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale este calculata prin metoda liniara, incepand cu luna urmatoare punerii in functiune, astfel incat sa se repartizeze costul sau valoarea acestora pe durata de viata utila estimata. Costul de achizitie al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica trebuie redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Terenul nu se amortizeaza. Duratele de viata utila alocate diverselor categorii de imobilizari corporale sunt:

| Categorie | Ani |
|---|------|
| Constructii | 8-50 |
| Echipamente tehnologice | 3-18 |
| Aparate si instalatii de masurare, control, reglare | 3-18 |
| Mijloace de transport | 3-18 |
| Mobilier, aparatura birotica, alte active corporale | 3-18 |

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

e) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale (reprezentate de programe informatice) sunt inregistrate la costul de achizitie si se amortizeaza pe baza metodei liniare pe o durata de 1-3 ani.

f) Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor societatii, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibile scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, trebuie estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. O ajustare pentru depreceire este recunoscuta in contul de profit si pierdere cand valoarea neta contabila a activului depaseste valoarea sa recuperabila.

Pierderile de valoare sunt analizate la data intocmirii situatiilor financiare pentru a determina daca acestea sunt estimate corect.

Ajustarea pentru depreciere poate fi reluata daca s-a produs o schimbare in conditiile existente la momentul determinarii valorii recuperabile.

Reluarea unei ajustari pentru depreciere poate fi efectuata numai in asa fel incat valoarea neta a activului sa nu depaseasca valoarea sa neta contabila istorica.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2010 nu au fost realizate investitii financiare semnificative.

h) Numerar si echivalente de numerar

Disponibilul include numerarul in casierie si la banci, in cont curent si depozite bancare, cu grad ridicat de lichiditate, in lei si in valuta.

i) Creante si obligatii curente

Creantele comerciale (in val. de 17.212.239 lei) sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

La 31 decembrie 2010 s-au pastrat provizioanele pentru clienti incerti, in suma de 154.418 lei, existente la 31.12.2009.

j) Stocuri:

Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie, inclusiv costurile necesare aducerii lor la locul de depozitare. In cazul in care costul de achizitie sau costul de productie este mai mare decat valoarea neta realizabila, stocurile sunt evidentiata la valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat a se obtine in cursul activitatii comerciale curente, minus cheltuielile estimate de finalizare a produsului si cheltuielile de realizare a vanzarii. Contabilitatea stocului de marfuri se tine cantitativ si valoric.

Nu sunt stocuri gajate in contul datoriilor.

k) Capital social

Dividende

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, daca este cazul nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului.

l) Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

m) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor.

n) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de societate sunt formate din numerar, depozite la termen, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea justa.

o) Beneficii acordate angajatilor

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat in beneficiul salariatilor sai.

La data pensionarii pentru limita de varsta, salariatii primesc o indemnizatie egala cu salariul mediu pe societate, dar nu mai mic decat salariul de baza avut in luna pensionarii conform contractului colectiv de munca.

p) Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA).

In cursul anului 2010 societatea nu a acordat discounturi.

q) Impozite si taxe

Societatea calculeaza impozitul pe profit pe baza situatiilor financiare intocmite in conformitate cu reglementarile legale in materie.

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

Pentru obligatiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor catre stat si alte autoritati locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea carora este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe in cazul in care poate fi realizata o buna estimare a valorii acestor obligatii. In cursul anului 2010 nu au fost constituite astfel de provizioane.

r) Subventii guvernamentale

Subventiile guvernamentale sunt inregistrate la valoarea justa atunci cand exista o siguranta rezonabila ca subventia va fi primita si ca este asigurata conformitatea cu toate conditiile prevazute.

s) Costurile indatorarii

Societatea s-a finantat din surse proprii si surse atrase ,respectiv linie de credit cf ctr. 169/08.04.2003, incheiat cu INTESA SANPAULO ROMANIA BANK , act aditional 17/30.07.2010, in val. de 2.400.000 euro.

S-a incheiat contractul de credit pe termen scurt pentru plati curente in val. de 1.000.000 lei cu Banca Transilvania, contract de credit nr. 518/08.09.2010. La 31.12.2010, soldul creditului este de 750.000 lei, rambursandu-se lunar suma de 83.333,33 lei.

Val. dobanzilor achitate aferente creditelor in 2010 au fost de 428.113 lei

t) Continuitatea activitatii

Natura activitatii Societatii poate aduce variatii imprevizibile in ce priveste intrarile de numerar in viitor. Managementul a analizat problema oportunitatii intocmirii situatiilor financiare avand la baza principiul continuitatii activitatii.

v) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Au fost considerate entitati afiliate urmatoarele entitati care indeplinesc conditiile

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

stipulate in art.3, Capitolul II din Directia a VII-a, a Comunitatii Economice Europene, parte integranta a OMFP 3055/2009.

- S.C. CONROM S.R.L. BAI A MARE
- S.C. AUTOGLOBUS S.R.L. BAI A MARE
- S.C. AGECOM S.A. BAI A MARE
- S.C. DANCRISI SRL BAI A MARE

w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2010.

x) Leasing financiar si/sau operational

In cursul anului 2010 au fost in vigoare contractele de leasing financiar incheiate cu VB Leasing Bucuresti pentru autoturismele KIA SORENTO si KIA MAGENTIS achizitionate in 2006. Obligatiile contractuale s-au stins in septembrie 2010, odata cu ultima rata. In luna septembrie 2010 s-a incheiat contractul de leasing financiar nr.77196/02.09.2010 cu UNICREDIT Leasing pentru autoturismul BMW 530, cu o valoare de finantat 31.942,63 lei in 26 de rate, pana in noiembrie 2012.

y) Evenimente ulterioare datei bilantului

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate.

z) Estimari

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- Perioadei in care s-a realizat schimbarea, daca este singura perioada afectata;
- Perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadele ulterioare, daca schimbarea le afecteaza pe toate.

Administrator,
ZOICAS VIOREL



Intocmit,
SASU AURELIA

NOTA nr. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

| | 1 ianuarie 2010 | - lei - | 31 decembrie 2010 |
|-------------------------|--------------------|---------|----------------------|
| CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS | 18.590.972 | | 18.590.972 |
| CAPITAL SOCIAL VĂRSAT | 18.590.972 | | 18.590.972 |
| NUMĂR ACȚIUNI | 7.436.389 | | 7.436.389 |
| VALOARE PE ACȚIUNE | 2,50 | | 2,50 |
| TIPUL DE ACȚIUNI | nominative | | nominative |

Administrator,
ZOICAS VIOREL



Intocmit,
SASU AURELIA

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

NOTA nr. 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII
SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,
CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE**

Cheltuielile salariale ale conducerii in anul 2010 se prezinta dupa cum urmeaza :
- lei -

| <u>Conducere</u> | <u>Salarii brute</u> | <u>Datorii societate</u> | <u>Total cheltuieli</u> |
|-------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Directori | 144.669 | 40.343 | 185.012 |
| CSL administratie | 1.507.974 | 409.232 | 1.917.206 |
| TOTAL | 1.652.643 | 449.575 | 2.102.218 |

Cheltuielile cu salariile conducerii inregistrate in exercitiul financiar 2010 reprezinta 7,69% din totalul cheltuielilor de personal.

Numarul mediu de salariati ai S.C. UNIO S.A. in exercitiul financiar 2010 este de **928**, din care :

- conducere 2 persoane
- TESA 149 persoane
- muncitori 777 persoane

Principala structura decizionala in cadrul S.C. UNIO S.A. este Adunarea Generala a Actionarilor (A.G.A.). Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie format din 3 membri, numiti de Adunarea Generala a Actionarilor.

Administrator,
ZOICAS VIOREL



Intocmit,
SASU AURELIA

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

NOTA nr. 9

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

| INDICATORI | Precedent | Curent |
|---|-----------|--------|
| 1.INDICATORI DE LICHIDITATE | | |
| A.INDICATORUL LICHIDITATII CURENTE (Active curente/Datorii curente) | 2,24 | 1,83 |
| B.INDICATORUL LICHIDITATII IMEDIATE (Active curente-Stocuri/Datorii curente) | 1.53 | 0,98 |
| 2.INDICATORI DE RISC | | |
| A.INDICATORUL GRADULUI DE INDATORARE (Capital imprumutat/capital propriu)*100 | 0% | 0% |
| (Capital imprumutat/capital angajat)*100 | 0% | 0% |
| B.INDICATORUL PRIVIND ACOPERIREA DOBINZILOR (Profit inaintea platii dobanzii si impozit profit/cheltuiala cu dobanda) -RON | 7,22 | 3,71 |
| 3.INDICATORI DE ACTIVITATE(IND.DE GESTIUNE) | | |
| A.VITEZA DE ROTATIE A STOCURILOR nr zile (Stoc mediu/Costul vanzarilor x 365) | 94 | 98 |
| B.VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR-CLIENTI -zile- (Sold mediu clienti/Cifra de afaceri)*365 | 63 | 55 |
| C.VITEZA DE ROTATIE A CREDITELOR FURNIZORI-zile- (Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri)*365 | 47 | 61 |
| D.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE - nr. rotatii (Cifra de afaceri/Active immobilizate) | 0,80 | 1,13 |
| E.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR TOTALE - nr. rotatii - (Cifra de afaceri/Total active) | 0,45 | 0,55 |
| 4.INDICATORI DE PROFITABILITATE | | |
| A.RENTABILITATEA CAPITALULUI ANGAJAT % (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/capital angajat) | 4,10 | 1,28 |
| B.MARJA BRUTA DIN VINZARI % (Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri x100) | 5.54 | 1,53 |

Administrator,

ZOICAS VIOREL

Intocmit,

SASU AURELIA



S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

- 1 -

NOTA nr. 10

ALTE INFORMAȚII

I. PREZENTAREA SOCIETATII

Denumire : S.C. UNIO S.A.

Sediul social : Baia Mare, str. Aleea Expozitiei, nr.1, judetul Maramures

Obiectul de activitate : conform căruia s-a realizat majoritar cifra de afaceri în anul 2010 este complex : utilaje de ridicat și manipulat, construcții metalice, utilaj minier, trolii navale, transportoare, reductoare si roți dintate. Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) este: 2822 – Fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulat.

Cod înregistrare fiscală : RO 645899

Numar înmatriculare la O.R.C. : J24 / 83 / 18.01.2005

Durata societatii : - nelimitata

ACTIONARI : persoane juridice și fizice

FOND DE COMERT : - nu are

Stare firmă : până la data prezentei în dosarul societatii nu au fost înscrise cereri de mențiuni referitoare la hotărârea de dizolvare

S.C. UNIO S.A.**SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010**

- 2 -

II. SITUATIA ACTIUNILOR SI ACTIONARILOR

Capitalul social subscris si varsat este de 18.590.972 lei. Valoarea nominală a actiunii este 2,50 lei, iar situatia actiunilor si a actionarilor la 31.12.2010 se prezinta astfel :

| Nr. crt. | Denumire actionari | Numar actiuni | Valoare pe actiune | Total valoare | % din capitalul social |
|----------|---------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | S.C. CONROM S.R.L. Baia Mare | 6.914.632 | 2,50 | 17.286.580 | 92,9837 |
| 2. | Persoane fizice | 513.817 | 2,50 | 1.284.542 | 6,9095 |
| 3. | Persoane juridice | 7.940 | 2,50 | 19.850 | 0,1068 |
| 4. | TOTAL | 7.436.389 | 2,50 | 18.590.972 | 100,0000 |

III. INFORMATII PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

La 31 decembrie 2010 situatia profitului, respectiv a impozitului pe profit se prezinta dupa cum urmeaza :

| | |
|--|------------------|
| - rezultat din exploatare | 1.016.148 |
| - rezultat financiar | -334.135 |
| - rezultat extraordinar | 0 |
| REZULTAT BRUT | 682.013 |
| - total deductii | 3.552.684 |
| - total venituri neimpozabile | 859.180 |
| - total cheltuieli nedeductibile | 7.797.898 |
| din care : | |
| - cheltuieli cu impozitul pe profit | 473.939 |
| TOTAL PROFIT IMPOZABIL | 4.332.182 |
| Total impozit pe profit | 693.149 |
| Total credit fiscal | 80.580 |
| Impozit pe profit datorat | 612.569 |
| Chelt.sponsorizare in limita legala | 138.630 |
| Impozit pe profit datorat final | 473.939 |
| Impozit pe profit declarat pentru 2010 | 451.695 |
| Diferenta impozit pe profit de plata | 22.244 |

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

- 3 -

DATORII ȘI ANGAJAMENTE

La 31 decembrie 2010 S.C.UNIO S.A. are înregistrate datorii totale în sumă de 49.373.455 lei.

Menționăm faptul că obligațiile societății reprezintă, în principal, datorii financiare, datorii către furnizori și clienți creditori, respectiv datorii către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale de stat, cu termen de plată sub 1an.

La 31.12.2010 Societatea are în derulare credite bancare după cum urmează :

- linie de credit în valută în val. de 2.392.094,18 EUR, la Intessa Sanpaulo Baia Mare cu scadență în 06.2011, garantata cu depozit colateral.
- linie de credit în val. de 750.000,01 lei la Banca Transilvania scadenta în 2011, garantata cu masina de alezat și frezat AFP – 180.

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri realizată în anul 2010 este de 96.900.064 lei din care 43.961.567lei (45,36%) a fost realizată din vânzarea produselor pe piața Uniunii Europene , 23.492.813lei (24,24%) din prestarea de servicii, iar diferența din vânzarea produselor la intern și din vânzarea marfurilor.

Administrator,

ZOICAS VIOREL

Intocmit,

Sasu Aurelia



S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

NOTA 11

SOCIETĂȚI AFILIATE

În cursul anului 2010, S.C. UNIO S.A. a înregistrat contracte cu urmatoarele societati inrudite :

- S.C. CONROM S.R.L. Baia Mare,
- S.C. AUTOGLOBUS S.R.L. Baia Mare,
- S.C. AGECOM S.A Baia Mare
- S.C. DANCRISI SRL Baia Mare

Tranzactiile cu partile legate sunt incheiate in conditii normale de piata.

Administrator,

ZOICAS VIOREL



Intocmit,

Sasu Aurelia

Nota 12

**EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE
INCHIDERE A BILANTULUI CONTABIL**

Conducerea societatii nu are cunostinta de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2010 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

Administrator,

ZOICAS VIOREL



Intocmit,

Sasu Aurelia

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

Nota 13

MEDIUL INCONJURATOR

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2010, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Administrator,

ZOICAS VIOREL



Intocmit,

Sasu Aurelia

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

Nota 14

MANAGEMENTUL RISCULUI

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- Riscul de piata

Pentru a rezista presiunii concurențiale de pe piata interna si externa, societatea a facut investitii in cresterea si modernizarea capacitatilor de productie.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Riscul aferent mediului economic

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare internationale in 2009 si 2010 a afectat performanta acestora, inclusiv piata din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si creditare care a inceput la mijlocul anului 2009 a condus printre altele la un nivel scazut si acces dificil la fondurile de pe piata de capital, nivele scazute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de imprumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piata financiara internationala ar putea afecta capacitatea Societatii de a obtine imprumuturi.

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la randul lor alte provocari.

Clientii si furnizorii societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale în vederea adoptarii unor masuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pietei.

Conducerea societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai, a accesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania

Administrator,

ZOICAS VIOREL



Intocmit,

Sasu Aurelia

S.C. UNIO S.A.
SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010

Nota 15

CONTINGENTE

- *Actiuni in instanta*

Societatea nu este obiectul nici unui litigiu la 31 decembrie 2010.

- *Impozitarea*

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii ,autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente . In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. In anul 2010 toate societatile comerciale platitoare de impozit pe profit trebuie sa respecte prevederile OUG 34/2009 (cu modif. si complet. ulterioare), inregistrind si platind un impozit minim (pana la data de 01.10.2010).

Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

Administrator,

ZOICAS VIORELA

Intocmit,

Sasu Aurelia



RAPORT DE AUDIT STATUTAR

Catre Actionari, S.C. UNIO S.A.

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii S.C. UNIO S.A. care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2010, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 123.638.117 lei ;
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 682.013 lei.

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

2. Conducerea societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

4. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

5. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

6. Opinia

In opinia noastra, situatiile financiare au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Alte aspecte

9. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu

Situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

12. In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, punctul 320, lit. e, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

S.C. General Consulting S.R.L.

Prin auditor: Eugen Petrean

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu nr. 707 / 2007

Satu Mare la 15 aprilie 2011



S.C. UNIO S.A.

RAPORT DE GESTIUNE
al administratorilor pe anul 2010

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 2010, 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.

La data de 31.12.2010 structura capitalului social pe actionari se prezenta astfel :

| Nr. crt. | Denumire actionar | Adresa | Nr. actiuni | % |
|----------|-------------------|-----------|------------------|---------------|
| 1. | SC CONROM SRL | BAIA MARE | 6.914.632 | 92,9837 |
| 2. | Persoane fizice | - | 513.817 | 6,9095 |
| 3. | Persoane juridice | - | 7.940 | 0,1068 |
| 4. | TOTAL | | 7.436.389 | 100,00 |

In perioada 01.01.2010-31.12.2010 conducerea administrativa a fost asigurata de catre un Consiliu de Administratie numit prin hotararea AGOA nr. 3/27.04.2005 format din :

1. ZOICAS VIOREL – Presedinte
2. CRACIUN ION – Vicepresedinte
3. TAMASA IOAN – Vicepresedinte

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2010 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 2010 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.

De asemenea, au fost analizate si cuprinse in evidentele contabile rezultatele controalelor efectuate de organele specializate ale Directiei Finantelor Publice Judetene Maramures pe linia veniturilor cuvenite bugetului general consolidat.

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 2010, 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 2010 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 2010

-LEI-

| Nr. crt. | Posturi bilantiere | Sold la 01.01.2010 | Sold la 31.12.2010 | Modificari in cursul anului |
|----------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1. | Active imobilizate | 87.218.847 | 85.300.322 | -1.918.525 |
| 2. | Active circulante | 67.002.079 | 89.973.582 | 22.971.503 |
| 3. | Cheltuieli in avans | - | - | - |
| | <u>TOTAL ACTIV</u> | 154.220.926 | 175.273.904 | 21.052.978 |
| 4. | Datorii curente | 29.880.077 | 49.318.580 | 19.438.503 |
| 5. | Datorii peste 1 an | 0 | 54.875 | 54.875 |
| 6. | Provizioane ptr. garantii | - | 2.250.605 | 2.250.605 |
| 7. | Venituri in avans | 59.869 | 11.727 | -48.142 |
| 8. | Capitaluri proprii | 124.280.980 | 123.638.117 | -642.863 |
| | <u>TOTAL PASIV</u> | 154.220.926 | 175.273.904 | 21.052.978 |

Din analiza fiecarui post bilantier rezulta urmatoarele :

La activele imobilizate se inregistreaza o scadere a valorii nete contabile cu 2,2% urmare a reevaluarii cladirilor la o valoare de piata mai mica la 31.12.2010 si datorita amortizarii acumulate in 2010 mai mare decat valoarea investitiilor (3.495.660 lei fata de 2.140.861 lei). Investitiile efectuate in 2010 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.

Valoarea totala a investitiilor este de 2.140.861 lei, reprezentand puneri in functiune si modernizari. S-au efectuat modernizari la constructiile existente, respectiv cladirea FUC (vestiar 2) cat si fatada vopsitorie si extindere retea de gaz metan in valoare de 689.660 lei. S-au achizitionat si modernizat echipamente tehnologice si instalatii in valoare de 971.620 lei. Includem aici modernizarea masinii de ascutit freza melc, strung carusel, achizitionarea instalatiilor de incalzire, instalatii de vopsire, achizitionarea unor echipamente cum ar fi: tester hidraulic mobil, sublere digitale, echipament evacuare noxe sudura, compresoare, masina de filetat „Roscamat”, aparate de sudura, pistol pentru vopsit, masina de echilibrat dinamic HM30, generator, rugozimetre etc.

De asemenea, au fost achizitionate mijloace de transport in valoare de 295.703 lei (autoturism de teren FORD, autoturism BMW 530D (in leasing), sisteme de calcul, calculatoare, laptop-uri, imprimante in valoare de 183.878 lei.

Activele circulante inregistreaza o crestere cu 34,28%, aceasta regasindu-se in cresterea stocului de materii prime si materiale, a productiei in curs de executie, si a soldului creantelor comerciale.

Specificam faptul ca s-au depus eforturi sustinute in directia incasarii clientilor, soldul acestora la data de 31.12.2010 mentinandu-se, totusi, la un nivel ridicat, fiind de 17.212.329 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 scaderea ponderii creantelor inregistrate de catre principalele companii miniere si complexuri energetice in totalul facturilor neincasate, de la 37,05% in anul 2009 la 23,32% in exercitiul financiar incheiat. Astfel, la data 31.12.2010, se inregistrau urmatoarele solduri :

| | |
|--------------------|------------------|
| - C.N.H. PETROSANI | 5.018.300,79 lei |
| - S.N.L OLTENIA | 882.269,61 lei |
| - C.E. TURCENI | 130.579,76 lei |
| <hr/> | |
| TOTAL : | 4.012.854,39 lei |

In anul 2010 s-au realizat circuite de compensare de 23.294.237 lei, din care o pondere de 80% o reprezinta C.N.H. PETROSANI si S.N.L. OLTENIA TARGU-JIU.

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 ENERGOMONTAJ ORADEA, ALRO SLATINA, HIDROCONSTRUCTIA, IHC OLANDA, HYTOP OLANDA, FLSmidth GERMANIA, HATLAPA GERMANIA, ARCELORMITTAL HUNEDOARA, COMAU ORADEA, COMVEX CONSTANTA.

La sfarsitul anului 2010 S.C. UNIO S.A. inregistreaza creante totale de 21.693.076 lei, din care creantele comerciale sunt in suma de 17.212.329 lei, iar alte creante sunt in suma de 4.480.747 lei.

Referitor la pasivul bilantier se impun urmatoarele precizari :

La data de 31.12.2010 unitatea inregistreaza datorii curente de 49.318.580 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 10.999.65 lei, datorii comerciale 25.208.128 lei, avansuri incasate in contul comenzilor in suma de 7.034.537 si alte datorii fiscale si fata de asigurarile sociale in valoare de 6.076.270 lei.

Referitor la obligatiile catre institutiile de credit facem urmatoarele precizari :

- linia de credit in valuta de 2.400.000 EURO la BC INTESA SANPAOLO ROMANIA SA – Sucursala Baia Mare a fost prelungita prin Actul Adicional nr. 17/30.07.2010 pana la data de 19.06.2011.
- Contractul de Credit Nr. 518/08.09.2010 incheiat cu Banca Transilvania in suma de 1.000.000 lei pentru plati curente cu scadenta la 07.09.2011

Creditul in valuta mentionat anterior a fost contractat cu un nivel scazut al dobanzilor (medie de 2,45%/an), in comparatie cu anii precedenti, cand acestea ajungeau si pana la 10%.

Capitalurile proprii au inregistrat o descrestere cu 642.863 lei de la 124.280.980 lei la 123.638.117 lei, ca urmare a diminuarii profitului net.

Capitalul social al S.C. UNIO S.A. este de 18.590.972 lei, fiind nemodificat fata de anul 2009. Numarul de actiuni este de 7.436.389, cu o 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 2010:

| Nr. crt. | Specificatie | Realizari 2009 | Realizari 2010 |
|----------|---|----------------|----------------|
| 1. | Venituri totale (rd. 2 + 7) | 90.141.648 | 117.489.023 |
| 2. | <i>Venituri de exploatare – total, din care :</i> | 86.800.851 | 114.427.012 |
| 3. | Cifra de afaceri neta | 69.681.684 | 96.900.064 |
| 4. | Variatia stocurilor de produse finite si a produselor in curs de executie | -4.942.789 | 15.460.698 |
| 5. | Productia realizata in scopuri proprii | 307.029 | 87.720 |
| 6. | Alte venituri de exploatare | 21.754.927 | 1.978.530 |
| 7. | Venituri financiare | 3.340.797 | 3.062.011 |
| 8. | Cheltuieli totale (rd. 8 + 13) | 85.745.684 | 116.333.071 |

| | | | |
|------------|--|------------|-------------|
| 9. | <i>Cheltuieli de exploatare – total, din care:</i> | 82.943.705 | 112.936.925 |
| 10. | Cheltuieli materiale totale si utilitati | 41.233.951 | 47.364.641 |
| 11. | Cheltuieli de personal totale | 25.546.546 | 27.319.333 |
| 12. | Alte cheltuieli de exploatare | 16.163.208 | 38.252.951 |
| 13. | <i>Cheltuieli financiare</i> | 2.801.979 | 3.396.146 |
| 14. | Profit brut/Pierdere | 4.395.964 | 1.155.952 |
| 14. | Impozit pe profit | 828.775 | 473.939 |
| 15. | Profit net/Pierdere | 3.567.189 | 682.013 |

In exercitiul financiar 2010 societatea a gestionat creditul bancar exprimat in valuta, si cu dobanda variabila din anii precedenti. De asemenea sunt in derulare contracte in regim de leasing financiar exprimate in valuta si cu acelasi regim de dobanda.

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 2010 este de 96.900.064 lei, cu un numar mediu de 928 salariati. 97,11% reprezinta productia vanduta, iar restul venituri din vanzarea marfurilor.

Se remarca o crestere a cifrei de afaceri fata de anul 2009 in conditiile scaderii numarului mediu de personal de la 988 la 928 angajati.

In anul 2009 veniturile totale ale S.C. UNIO S.A. sunt de 117.489.023 lei, iar cheltuielile totale sunt de 116.333.071 lei.

In cadrul cheltuielilor de exploatare ale exercitiului financiar 2010 se observa o crestere a cheltuielilor materiale, ca urmare a cresterii preturilor la materii prime si materiale cu aproximativ 30% fata de nivelul preturilor din anul 2009, si mentinerea cheltuielilor la utilitati energetice in conditiile investitiilor efectuate in acest domeniu (combustibili, energie, apa).

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 30-45 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 rezultat este de 1.155.952 lei, calculandu-se un impozit pe profit de 473.939 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 682.013 lei.

Propunem pentru aprobare urmatoarea repartizare a profitului net astfel :

| | |
|---|-------------|
| - rezerva legala | 57.024 lei |
| - alte rezerve din facilitati (profit reinvestit) | 503.624 lei |
| - profit nerepartizat | 121.365 lei |

In cursul exercitiului financiar incheiat Directia Generala a Finantelor Publice a Judetului Maramures a efectuat controale pentru verificarea taxei pe valoarea adaugata declarata si solicitata lunar de catre societate ca rambursare de la bugetul de stat. In urma controalelor efectuate au fost emise procese verbale de compensare cu obligatiile curente datorate bugetului general consolidat.

In anul 2010 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 institutii bancare, atat pe plan national, cat si international.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ing. ZOICAS VIOREL



DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii
nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Entitatea: S.C. UNIO SA.

Judetul: 24--MARAMURES

Adresa: localitatea BAI A MARE, str. ALEEA EXPOZITIEI, nr.1, tel.0261-766120

Numar din registrul comertului: J 24/83/2005

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2822—Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat

Cod de identificare fiscala: _RO 645899_

Subsemnatul ZOICAS VIOREL, conform art.10 alin(1) din Legea Contabilitatii 82/91, avand calitatea de administrator, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
ZOICAS VIOREL



S.C. UNIO S.A.

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT/ ACOPERIRE A PIERDERILOR
CONFORM SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2010**

- lei -

| Destinatia profitului | Suma |
|---|---------|
| 1 | 2 |
| Profit net de repartizat | 682.013 |
| - rezerva legala | 57.024 |
| - rezerve din facilitati – profit reinvestit | 503.624 |
| - alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare | |
| - acoperirea pierderii contabile | |
| - dividende | |
| Profit nerepartizat | 121.365 |

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Ing. ZOICAS VIOREL

