

S.C. UNIO S.A.
SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2011

Nota 12

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

Conducerea societatii nu are cunostinta de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2011 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

Administrator,

ZOICAS VIOREL

Intocmit,

CHILINTAN MIUTA



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 2011, 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,

CHILINTAN MIUTA

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 concurentiale 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 2010 si 2011 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 gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2011

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 acesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania

Administrator,

ZOICAS VIOREL

Intocmit,

CHILINTAN MIUTA



i) Actiuni in instanta

Societatea nu este obiectul nici unui litigiu la 31 decembrie 2011.

ii) 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 (0,1% pe zi de la 1 ianuarie 2006). In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. In anul 2011 toate societatile comerciale platitoare de impozit pe profit nu au mai trebuit sa respecte prevederile OUG 34/2009 (cu modif. si complet. ulterioare), cu privire la inregistrarea si plata unui impozit minim (reglementari valabile numai pana la data de 01.10.2010).

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

Pretul de transfer

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata” pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer.

Ca urmare, este de asteptat ca autoritatile fiscale sa initieze verificari amanuntite ale preturilor de transfer, pentru a se asigura ca rezultatul fiscal si/sau valoarea in vama a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul preturilor practicate in relatiile cu persoane afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari.

Administrator,
ZOICAS VIOREL

Intocmit,

CHILINTAN MIUTA



S.C. UNIO S.A.

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT/ ACOPERIRE A PIERDERILOR
CONFORM SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2011**

- lei -

| Destinatia profitului | Suma |
|--|---------|
| 1 | 2 |
| Profit net de repartizat | 272.924 |
| - rezerva legala | 35.941 |
| - rezerve din facilitati – profit reinvestit | |
| - alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare | |
| - acoperirea pierderii contabile | |
| - dividende | |
| Profit nerepartizat | 236.983 |

**PRESEDINTELE CONSILIULUI 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 31/12/2011 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 preponderanta (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 31/12/2011 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, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
ZOICAS VIOREL



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 bilanțul la data de 31 decembrie 2011, contul de profit si pierdere, situatia rnodificarilor capitalului propria 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: 123 911.041 lei;
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 272.924 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 24 aprilie 2012



RAPORT DE GESTIUNE
al administratorilor pe anul 2011

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 2011, 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 31.12.2011 structura capitalului social pe actionari se prezenta astfel :

| Nr. crt. | Denumire actionar | Adresa | Nr. actiuni | % |
|-----------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 1. | CONROM SRL | BAIA MARE | 6.914.632 | 92,9837 |
| 2. | Persoane fizice | - | 512.867 | 6,8967 |
| 3. | Persoane juridice | - | 8.890 | 0.,1196 |
| 4. | TOTAL | | 7.436.389 | 100,00 |

In perioada 01.01.2011-31.12.2011 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. TAMASAN IOAN – Vicepresedinte

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2011 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 2011 s-au respectat regulile cu caracter general prevazute in Legea Contabilitatii Nr. 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare, si ale Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

1. Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute s-au respectat regulile privind evaluarea patrimoniului, celelalte norme si principii contabile, cum sunt: principiul continuitatii activitatii, prudentei, permanentei metodelor, independentei exercitiului, evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, intangibilitatii bilantului, necompensarii.
2. Posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarului organizat potrivit prevederilor legale din cursul anului 2011, 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 2011 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 cuantumul valoric al posturilor bilantiere se impun urmatoarele mentiuni de ordin explicativ :

EVOLUTIA POSTURILOR BILANTIERE IN 2011

-LEI-

| Nr. crt. | Posturi bilantiere | Sold la 01.01.2011 | Sold la 31.12.2011 | Modificari in cursul anului |
|----------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1. | Active imobilizate | 85.300.322 | 92.910.092 | 7.609.770 |
| 2. | Active circulante | 89.973.582 | 74.663.253 | -15.310.329 |
| 3. | Cheltuieli in avans | - | - | - |
| | TOTAL ACTIV | 175.273.904 | 167.573.345 | -7.700.559 |
| 4. | Datorii curente | 49.318.580 | 37.459.349 | -11.859.231 |
| 5. | Datorii peste 1 an | 54.875 | 3.875.698 | 3.820.823 |
| 6. | Provizioane ptr.garantii | 2.250.605 | 2.324.821 | 74.216 |
| 7. | Venituri in avans | 11.727 | 2.436 | -9.291 |
| 8. | Capitaluri proprii | 123.638.117 | 123.911.041 | 272.924 |
| | TOTAL PASIV | 175.273.904 | 167.573.345 | -7.700.559 |

Din analiza fiecarui post bilantier rezulta urmatoarele :

La activele imobilizate se inregistreaza o crestere a valorii nete contabile cu 8,92% urmare a investitiile efectuate in 2011 care au constat in achizitionarea de masini, utilaje, masina de alezat si frezat „TOS” si masina de rectificat roti dintate „NILES” ce urmeaza sa fie puse in functiune in anul 2012, 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, cat si datorita investitiilor financiare din cursul anului 2011 (5.166.160 lei) si anume actiuni detinute la societatile afiliate (AGECOM).

Valoarea totala a investitiilor este de 927.353 lei, reprezentand puneri in functiune si modernizari. S-au efectuat modernizari la constructiile existente, respectiv cladirea spalatoriei si reabilitarea spatiului administrativ (parter) in suma de 131.071 lei. S-au achizitionat si modernizat echipamente tehnologice si instalatii in valoare de 382.553 lei. Includem aici modernizarea masinilor de gaurit in coordonate de la scularie, achizitionarea instalatiilor de incalzire, instalatie de vopsire, achizitionarea unor echipamente cum ar fi : compresoare cu piston, aparate de sudura, pistol pentru vopsit, micrometre, ciocan pneumatic, trusa cale plan paralete, echipament marcarea repere, carucioare pentru transport, masa de granit pentru compartimentul CTC etc.

De asemenea, au fost achizitionate mijloace de transport in valoare 291.026 lei, sisteme de calcul, calculatoare, laptop-uri, imprimante, mobilier birotica in valoare de 122.703 lei.

Actiunile circulante inregistreaza o descrestere cu 17,02%, aceasta regasindu-se in descresterea stocului de materii prime si materiale, a productiei in curs de executie, a soldului creantelor comerciale si a disponibilului din casa si banci.

Specificam faptul ca s-au depus eforturi sustinute in directia incasarii clientilor, soldul acestora la data de 31.12.2011 mentinandu-se, totusi, la un nivel ridicat, fiind de 18.710.425 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 23,32% in anul 2010 la 22,42% in exercitiul financiar incheiat. Astfel , la data 31.12.2011, se inregistrau urmatoarele solduri :

| | |
|--------------------|------------------|
| - C.N.H. PETROSANI | 3.082.770,21 lei |
| - S.N.L OLTENIA | 1.099.199,78 lei |
| - C.E. TURCENI | 11.857,35 lei |
| <hr/> | |
| TOTAL : | 4.193.827,34 lei |

In anul 2011 s-au realizat circuite de compensare de 20.439.077 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 ALRO SLATINA, HIDROCONSTRUCTIA, IHC OLANDA, HYTOP OLANDA, FLSmidth GERMANIA, HATLAPA GERMANIA, ARCELORMITTAL HUNEDOARA, COMAU ORADEA, COMVEX CONSTANTA, TCE 3 BRAZI Braila

La sfarsitul anului 2011 S.C. UNIO S.A. inregistreaza creante totale de 23.927.661 lei, din care creantele comerciale sunt in suma de 18.710.425 lei, iar alte creante sunt in suma de 5.217.236 lei.

Referitor la pasivul bilantier se impun urmatoarele precizari :

La data de 31.12.2011 unitatea inregistreaza datorii curente de 37.459.349 lei, respectiv datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an, acestea fiind compuse din obligatii catre institutiile de credit in suma de 11.057.744 lei, datorii comerciale 17.477.766 lei, avansuri incasate in contul comenzilor in suma de 4.647.100 si alte datorii fiscale si fata de asigurarile sociale in valoare de 4.276.739 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 Aditional nr. 17/30.07.2010 pana la data de 30.06.2012. 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%.
- 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.
- Contractul de credit nr. 147/21.03.2011 incheiat cu Banca Transilvania in suma de 500.000 lei pentru plati curente cu scadenta la 20.03.2012
- Facilitate de credit nr. 50018/2011 contract incheiat cu Raiffeisen Bank in scopul finantarii proiectului <<Finantarea cheltuielilor legate de proiectul de eficientizare a cosumului de energie prin inlocuirea unor echipamente existente, cu o masina de alezat si frezat si o masina de rectificat profile.>> in suma de 1.180.000 eur cu rambursare 15% de catre BERD.
- Facilitate de credit nr., 50004/2011 contract incheiat cu Rasiffeisen Bank sub forma de descoperire de cont in suma de 2.000.000 + 1.000.000 + 1.000.000 cu o dobanda de 1,75% + 1M.
- Facilitate de credit nr. 50008/2011 contract incheiat cu Raiffeisen Bank multifunctional (emitere scrisori de garantie si utilizare de numerar pentru plati curente) cu o dobanda de 2,25% + 1M.

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere cu 272.924 lei la 123.911.041 lei, ca urmare a cresterii rezervelor.

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 2010 | Realizari 2011 |
|-----------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Venituri totale (rd. 2 + 7) | 117.489.023 | 114.341.278 |
| 2. | <i>Venituri de exploatare – total, din care :</i> | 114.427.012 | 110.682.979 |
| 3. | Cifra de afaceri neta | 96.900.064 | 98.090.445 |
| 4. | Variatia stocurilor de produse finite si a produselor in curs de executie | 15.460.698 | 10.404.547 |
| 5. | Productia realizata in scopuri proprii | 87.720 | 120.428 |
| 6. | Alte venituri de exploatare | 1.978.530 | 2.067.559 |
| 7. | Venituri financiare | 3.062.011 | 3.658.299 |
| 8. | Cheltuieli totale (rd. 8 + 13) | 116.333.071 | 113.622.463 |
| 9. | <i>Cheltuieli de exploatare – total, din care:</i> | 112.936.925 | 109.086.650 |
| 10. | Cheltuieli materiale totale si utilitati | 47.364.641 | 54.805.859 |
| 11. | Cheltuieli de personal totale | 27.319.333 | 29.233.434 |
| 12. | Alte cheltuieli de exploatare | 38.252.951 | 25.047.357 |
| 13. | <i>Cheltuieli financiare</i> | 3.396.146 | 4.535.813 |
| 14. | Profit brut/Pierdere | 1.155.952 | 718.815 |
| 14. | Impozit pe profit | 473.939 | 445.891 |
| 15. | Profit net/Pierdere | 682.013 | 272.924 |

In exercitiul financiar 2011 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

