

CATRE
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA

Raport anual al Consiliului de Administratie

conform Regulamentului C.N.V.M.
pentru exercițiul financiar **2020**

1. Activitatea societății comerciale

- 1.1. a) Activitatea desfășurată: producția de produse industriale mecanice.
b) Societatea a fost înființată inițial în anul 1949.
c) Nu s-a înregistrat nici o fuziune sau reorganizare semnificativă a societății în timpul exercițiului financiar 2020.
d) In cursul anului au avut loc proceduri pentru continuarea derularii proiectului POR AXA 2 COD SMIS 114649 intitulat „ **SC PETAL SA - Dezvoltarea bazei logistice in scopul extinderii capacitatii de productie** ” conform Contractului de finantare pentru acordarea ajutorului financiar nerambursabil nr 2987/29.08.2018 respectându-se prevederile legale. Valoarea totala a proiectului de investitii este de 6.392.396,05 lei din care ajutor public nerambursabil 3.305.346,56 lei. Deasemenea au avut loc proceduri pentru inceperea derularii proiectului POC /163/1/3 COD SMIS 120032 intitulat „ **Instalatie Inovatoare pentru Cimentare si Operatiuni Speciale la Sonda Destinata Eficientizarii Extragerii Resurselor Energetice Conventionale –INOCEM** ”. Valoarea totala a contractului de finantare este de 38.159.557,04 lei din care valoare eligibila nerambursabila 22.463.760,22 lei.
e) Nu au intervenit schimbări în planul de afaceri al societății .

1.2 Elemente de evaluare generală:

- a) Societatea înregistrează un profit din exploatare in anul 2020 în sumă de 2.280.694 lei, profitul net la 31.12.2020 a fost de 1.453.317 lei pentru care s-a datorat un impozit pe profit de 58.562 lei.
b) cifra de afaceri pe ultimii patru ani comparativ:

Specificare	2017	2018	2019	2020
Cifra afaceri	24.273.896	20.232.940	21.286.348	20.319.623

- c) valoarea exportului in anul 2020 a fost de 5.167.174 lei
d) nivelul costurilor din activitatea de exploatare este prezentat in tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul curent 2020
0	1	3
1.	Cifra de afaceri netă	20.319.623
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	22.167.793
3.	Cheltuielile activităților de bază	
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	
5.	Cheltuielile indirecte de producție	
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.848.170
7.	Cheltuieli de desfacere	
8.	Cheltuieli generale de administrație	2.414.833
9.	Cheltuieli cu majorări si penalități	
10.	Alte venituri din exploatare	6.543.697
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	2.280.694

- e) Nu dispunem de datele suficiente si necesare pentru a putea descrie exact situația concurențială în domeniul de activitate al societății noastre, ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori. Cota de piata este greu de estimat, din informatiile statistice puse la dispozitie de Directia nationala de statistica din Romania, pentru gama noastra de produse acoperim app 4% din piata interna.
- f) Numerarul și echivalentele în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar cuprind următoarele sume din bilanț:

specificare	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Numerar în conturi la bănci	171.587	44.537	23.372
Alte disponibilități și valori	5.696	880	1.355
Total	177.283	45.453	24.727

1.3. Principalele produse realizate au fost: echipamente la gura sondei și utilaj metalurgic.

- a) Principalele piețe de desfacere :
- intern : OMV PETROM SA, MITALL STEEL GALATI, SNGN ROMGAZ SA;
 - extern: FEDERATIA RUSA și EAU, GERMANIA prin DELFI GMBH și UCRAINA, NIS SERBIA.
- b) ponderea categoriilor principale de produse in total cifra de afaceri pe ultimii patru ani :

Specificare	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri	Pondere %
	2017	2018	2019	2020	
	1	2	3	4	5=4/3
Venituri din vânzarea produselor finite, semifabricate, produse reziduale	24.025.556	19.994.350	20.091.801	15.540.496	77%
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	10.485	20.400	129.000	386.200	299%
Venituri din locații de gestiune	1.000	-	-	31.000	
Venituri din vânzarea mărfurilor	236.855	218.190	1.065.547	4.361.927	409%
Total	24.273.896	20.232.940	21.283.348	20.319.623	95,47%

- c) Principalii concurenți ai societății: UPETROM, UPET, UZTEL Ploiești, CAMERON Campina .

1.4. Furnizorii de materii prime și de materiale utilizate pentru desfășurarea activității: MIRAS INTERNATIONAL, OMV PETROM SA, LIBERTY GALATI S.A, FORJA NEPTUN, FORJA ROTEC, ARTROM SLATINA, TURNATORIA ORION CAMPINA.

1.5. Petal SA este unul dintre producătorii cu tradiție în domeniul utilajului petrolier pentru diferite condiții de mediu și climă, a utilajului metalurgic, piese schimb pentru reparații capitale, robinete industriale și utilaj geologic. Pe piața internă produsele noastre sunt foarte bine apreciate calitativ. Datorită investițiilor făcute în ultimii ani PETAL SA și-a mărit capacitatea de producție fiind acum capabilă să răspundem prompt, atât calitativ cât și cantitativ, oricărei cereri. La aceasta se adaugă și mediul concurențial slab reprezentat la nivel local. Pe teritoriul României PETAL SA are foarte puțini concurenți, și numai pe anumite categorii de produse, cum ar fi :

- pentru robinete și dispozitive de reglare a debitului concurenții noștri pe plan local sunt UZTEL Ploiești și UPET Tirgoviste

- pentru gama de capete de coloana si capete de eruptie avem concurenti pe CAMERON Campina , UZTEL Ploiesti , UPETROM 1 MAI Ploiesti .
- pentru agregatele de cimentare singurul concurent pe piata interna este UPETROM 1 MAI .
- pentru categoria pieselor de schimb si a utilajelor metalurgice firmele concurente sunt : PROMEX Braila , ROTEC SA Buzau , MECANO-FUC Vaslui .

1.6. Numărul mediu al angajaților in anul 2020 a fost 159 ; gradul de sindicalizare a forței de muncă : 60 %.

1.7. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului inconjurător.

Firma noastră detine pentru ambele locatii unde functioneaza autorizatiile de mediu nr.52/2009, valabile pana la data de 31.08.2021. In ceea ce priveste dotarile tehnice ale unitatii acestea nu au suferit modificari de la data obtinerii autorizatiei de mediu care sa modifice conditiile in care a fost obtinuta autorizatia. In desfasurarea activității unitatea foloseste substante din categoria substantelor periculoase. Se tine o evidenta stricta a acestor substante. Pentru deseurile rezultate din activitatea desfasurată sunt intocmite toate documentele impuse conform HG856/2002 si HG 1061/2008. Este intocmit planul anual de monitorizare deseuri. Pentru eliminarea/valorificarea deseurilor sunt incheiate contracte cu agenti economici autorizati.

1.8. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Petal SA a implementat , mentine si imbunatateste in permanenta Sistemul de Management al Calitatii , in conformitate cu cerintele Standardului ISO 9001:2000. Sistemul Calitatii al Petal S.A este certificat de prestigioasa firma LLOYD'S REGISTER QUALITY ASSURANCE . Pentru productia de robinete si dispozitive de reglare a debitului , Petal S.A detine Monograma API , societatea fiind certificata de AMERICAN PETROLEUM INSTITUTE in conformitate cu cerintele standardelor API Spec. Q1 Quality Assurance Programmes si API Spec. 6A si 7K pentru nivele de calitate PSL 1, PSL 2, PSL 3.

1.9. Evaluarea activității comerciale privind managementul riscului afacerii.

Noul concept introdus in ultimii 2-3ani „Stocuri zero” a schimbat politica de comenzi. Practic, comenzi mari si pe termen lung sunt rare si au preturi la nivelul pietei mondiale. Sunt comenzi mici pe piata, cu termene de livrare scurte si livrare de multe ori aero, oriunde pe glob. Nu suntem singurii producatori, competitia este acerba si este necesara asigurarea celor mai buni furnizori in conditii de calitate si pret. Nu este un secret faptul ca este absolut necesar un program de investitii care sa ridice nivelul de productivitate si calitate. Numai in acest mod se poate asigura mentinerea si supravietuirea pe piata in aceste conditii dure pe plan mondial. Piata interna de extractie petrol si gaze a scazut de la un varf in perioada 1975-1980 pana la aproximativ 25-30% in prezent. In aceste conditii, comenzile de utilaj petrolier pentru piata interna vor stagna, cu tendinte de scadere.Se impune, cu necesitate, penetrarea pietelor externe in conditii de calitate, pret si termene de livrare.

1.10. Elemente de perspectivă privind activitatea SC PETAL SA

Productia de petrol si gaze naturale asigura 60% din intreaga activitate economica la nivel mondial. Cu toate noile descoperiri tehnologice de utilizare a noi resurse de energie, petrol si gazele naturale vor fi si in urmatorii 40-50 de ani (prognoza) principalele surse de energie. Nu se pune problema ca in viitorul apropiat, productia de petrol si gaze sa stagneze (se anticipeaza o crestere de cca 5-10% pe an) dar zacamintele vor fi din ce in ce mai dificil de exploatat. In aceste conditii va fi

necesar sa apara echipamente noi pentru conditii dificile de presiune(2000÷15000PSI), temperaturi(-80°C÷+400°C) rezistenti la agenti corozivi (CO,H₂S,apa sarata, etc.).

In istoria moderna cam la 10 ani apare o criza energetica care tine cca 1,5-2,5 ani. Economia mondiala este dependenta cca 60% de energie, in special petrol si gaze, iar prelungirea acestei stagnari poate crea mari probleme de stabilitate sociala la nivel global.In situatia actuala este necesara o stabilitate economica si politica a marilor puteri mondiale pentru a nu degenera in conflicte. Acum este momentul de a folosi acest interval de 8-10 ani si a oferi produse noi la preturi competitive in conditii de calitate cerute de normele internationale.

Se constata o ofensiva brutala cu utilaj petrolier (si nu numai) din partea firmelor din China si India, la preturi cu 30-40% mai mici decat preturile firmelor romanesti. In aceste conditii, este necesara asimilarea si producerea pe langa echipamentele standard si de echipamente speciale, pentru presiuni ridicate, temperaturi extreme si medii corozive. Comenzi mai sunt in piață, dar perioada cand cererea depășea oferta s-au dus. Trebuie cultivat respectul pentru client si intretinerea relatiilor interumane. Nu trebuie neglijat nici faptul ca multi producatori interni au disparut de pe piata. Au ramas competitori in productia de echipament la gura sondei :

- Cameron Campina
- Cameron Ploiesti
- Uztel Ploiesti
- Petal Husi

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasare și caracteristici ale principalelor capacități de producție din proprietatea societății : str. A.I. Cuza nr. 99 și 141 Husi jud Vaslui ; hale industriale.

2.2. Gradul de uzură a echipamentelor tehnologice: 86 %, determinat de vechimea acestora. Achizitia de echipamente in regim de leasing precum si accesarea de fondurilor nerambursabile au urmarit dotarea cu echipamente noi, performante.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății : sunt instituite ipoteci asupra imobilelor societății in favoarea CEC BANK IASI.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.3. Ne-am înregistrat cu dividende cuvenite/plătite/acumulate pentru anul 2019.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. a) Administratorii societății sunt:

- Dna. Gheorghiescu Coca- Presedinte Consiliul de Administratie
- Dl. Vasilca Ion – Administrator executiv- Director General (01.01.2020-30.04.2020)
- Dl. Marinoff Marius Calin-membru CA (01.01.2020-21.02.2020)
- Dl. Baraga Perino-Adrian – membru CA (incepand cu data de 21.02.2020)
- Dna. Baraga Cristina – membru CA provizoriu (01.05.2020-05.06.2020)
- Dl. Munteanu Eugen – Administrator executiv provizoriu (01.05.2020 – 04.06.2020)
- D. Mateiu Sergiu Cristinel – Administrator executiv -Director General (incepand cu data de 05.06.2020)

- b) Nu există vreun acord, înțelegere sau legătură de familie între administrator și o altă persoană, datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.
- c) Nu există nici o tranzacție între administratori și societate, încheiate în ultimul an sau avută în vedere în anul următor - nu este cazul- .
- d) Participarea administratorului la capitalul social al societății comerciale: - nu este cazul- .
- e) Persoane afiliate societății: nu există.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății :

- | | | |
|--------------------------------|--------------------|------------------------|
| • ing. VASILCA Ion | Director General | 18.07.2004-30.04.2020 |
| • ing. Mateiu Sergiu Cristinel | Director General | 05.06.2020- |
| • ing. Munteanu Eugen | Director General | 01.05.2020-05.06.2020 |
| • ing. Munteanu Eugen | Director Producție | 01.01.2004-31.12.2020 |
| • ec. Cătănescu Cătălin | Director Economic | 31.08.2004- 28.07.2020 |

Informații membri conducere executivă:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă : perioada nedeterminată;
- b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive : -nu există-;
- c) participarea persoanei respective la capitalul societății : - nu este cazul- .

4.3. Pentru persoanele prezentate la pct. 4.1. și 4.2. nu există litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

Anexăm:

- situațiile financiare întocmite la 31.12.2020;
- raportul de audit al situațiilor financiare întocmite la 31.12.2020.

Situația economico-financiară actuală comparativ cu ultimii 3 ani :

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

-lei-

Specificare	2016	2017	2018	2019
Imobil.corp.	15.711.201	14.723.920	13.715.798	17.316.487
Stoc.mat.	4.621.389	5.105.512	5.514.678	5.401.372
Stoc.finite+semif.	6.844.434	7.453.340	10.260.113	12.043.605
Cienti+ct.asim.	7.981.771	8.688.630	11.058.568	12.755.249
Disp.banesti	222.059	197.011	177.283	45.453
Profit reinvestit	-	-	-	-
T.active curente (circulante)	19.669.653	21.444.494	27.010.642	30.341.081
T.pasive curente (datorii<1 an)	14.628.648	8.873.986	9.260.013	9.732.381

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate, efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Specificare	2016	2017	2018	2019	2020
Cifra afaceri	20.122.899	24.273.896	20.232.940	21.286.348	20.319.623
Venituri totale	22.174.984	26.979.059	26.295.573	25.905.523	26.875.928
Ch.privind mărf.	192.367	235.996	217.275	915.298	4.170.017
Ch.mat.pr.+mat.	9.567.538	11.345.003	10.101.277	10.319.046	7.357.401
Ch.remun.pers.	7.163.398	9.651.375	9.498.640	9.262.816	8.991.621
Provizioane -depr.creantelor -diverse ch.	260.142	289.759	289.516	289.457	289.457
Dividende	9.906	9.906	9.906	6048	5.944

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, în nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei:
-lei-

Specificare	2016	2017	2018	2019	2020
Numerar și echiv.numerar la început per.	610.565	222.059	197.011	177.283	45.453
Fluxuri de numerar nete folosite în exploatare	971.060	607.551	-1.100.204	-2.234.414	6.530.702
Fluxuri de numerar nete folosite în act.de investiții	0	0	170.693	-5.677.568	-5.740.214
Fluxuri de numerar nete folosite în act.de finanțare	-1.359.566	-632.599	909.783	7.780.152	-811.214
Numerar și echiv.numerar la sfârșit.perioadei.	222.059	197.011	177.283	45.453	24.727

Instituirea/mentinerea pe teritoriul Romaniei a starii de urgenta declarata prin Decretul prezidential nr. 195/16.03.2020 si apoi a starii de alerta ca urmare a pandemiei de coronavirus COVID-19 a avut drept consecinta, atat in tara noastra cat si in alte state, o restrangere/inchidere a unor activitati economice ceea ce a condus la o diminuare a veniturilor interne si din export.

Estimarea efectului financiar negativ a masurilor economice impuse de starea de necesitate/alerta se reflecta in diminuarea cifrei de afaceri.

Societatea Petal a luat in anul 2020 masuri de aplicare a deciziilor adoptate de autoritati in legatura cu pandemia COVID-19 in sensul ca a asigurat materiale pentru dezinfectie, manusi, masti de protectie, a intervievat personalul daca a avut contacte cu persoane venite din zone cu focare de infectie sau a avut contacte cu persoane ce a fost declarate infectate, etc. Deasemenea a dispus adaptarea unor activitati care sa permita respectarea distantarii sociale.

Administrator,
Ec. Coca Gheorghiescu



PETAL S.A. HUSI

RAPORT DE GESTIUNE

Situatiile financiare încheiate la 31.12.2020 au fost întocmite conform prevederilor Legii Contabilității nr. 82/ 1991 republicată, ale OMF nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Standardelor Internaționale de Contabilitate.

Capitalul social subscris și vărsat în întregime la 31.12.2020 este de 2.971.825 lei reprezentând 1.188.730 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Acțiunile la data de 31.12.2020 sunt distribuite astfel:

- 391.747 acțiuni cu o valoare de 979.367,50 lei la Baraga Constantin Perino, reprezentând 32.9551% din capitalul social;
- 332.323 acțiuni cu o valoare de 830.807,50 lei la Instal Expert SA Bacau , reprezentand 27,9561 % din capitalul social ;
- 258.906 acțiuni cu o valoare de 647.265 lei la SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A. Cluj Napoca , reprezentand 21.7801% din capital social ;
- 180.645 acțiuni cu o valoare de 451.612,50 lei reprezentând 15.1964% din capitalul social la alți acționari persoane fizice;
- 25.109 acțiuni cu o valoare de 62.772,50 lei reprezentand 2,1123% din capitalul social la alți acționari persoane juridice

Managementul societății în perioada ianuarie-decembrie 2020 a fost asigurat de :

- | | | |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------|
| - ing. VASILCA Ion | Director General | 18.07.2004-30.04.2020 |
| - ing. Mateiu Sergiu Cristinel | Director General | 05.06.2020- |
| - ing. Munteanu Eugen | Director General | 01.05.2020-05.06.2020 |
| - ing. Munteanu Eugen | Director Producție | 01.01.2004-31.12.2020 |
| - ec. Cătănescu Cătălin | Director Economic | 31.08.2004-28.07.2020 |

Administratorii Petal S.A. Huși au fost în cursul anului 2020 următorii:

- Dna. Gheorghiescu Coca- Presedinte Consiliul de Administratie
- Dl. Vasilca Ion – Administrator executiv- Director General (01.01.2020-30.04.2020)
- Dl. Marinoff Marius Calin-membru CA (01.01.2020-21.02.2020)
- Dl. Baraga Perino-Adrian – membru CA (incepand cu data de 21.02.2020)
- Dna. Baraga Cristina –membru CA provizoriu (01.05.2020-05.06.2020)
- D. Mateiu Sergiu Cristinel – Administrator executiv -Director General (incepand cu data de 05.06.2020)

Evoluția activității Petal S.A. pe durata anului 2020 comparativ cu realizările similare ale anilor 2018 și 2019 este prezentată în tabelul de mai jos :

Nr. crt	Indicatori	UM	Realizat 2018	Realizat 2019	Realizat 2020	Grad de realizare %-5/4
0	1	2	3	4	5	6
1	Cifra de afaceri:	lei	20.232.940	21.286.348	19.933.423	105.21
	- prod+serv	lei	20.014.750	20.298.827	15.571.496	101.42

	- comert	lei	218.190	1.065.547	4.389.439	488,35
2	Profit brut	lei	275.958	145.770	1.558.777	52.82
3	Nr.pers	nr	208	187	159	90
4	Inv. recept	lei	704.175	93.574	6.766.866	13.29
5	Venituri tot.	lei	26.295.573	25.905.523	26.875.928	100.56
6	Chelt. tot	lei	26.019.615	25.759.753	25.317.151	99

Structura activului si pasivului societatii se prezintă astfel :

Nr. Crt	ACTIV	UM	31.12.2019	31.12.2020	Diferente 4-3
0	1	2	3	4	5
	Total activ, din care	lei	48.458.696	64.207.597	15.748.901
1	Active imobilizate	lei	18.107.799	28.638.144	10.530.345
	-necorporale	lei	668.899	2.521.746	1.852.847
	-corporale	nr	17.316.487	25.906.157	8.589.670
	-financiare	lei	122.413	210.241	87.828
2	Active circ .	lei	30.341.081	35.554.753	5.213.672
	-stocuri	lei	17.540.379	14.249.706	-3.290.673
	-creante	lei	12.755.249	21.280.320	8.525.071
	-invest pe term scurt	lei	-	-	
	-casa si ct la banci	lei	45.453	24.727	-20.726
3	Cheltuieli in avans	lei	9.816	14.700	4.884

Nr. crt	PASIV	UM	31.12.2019	31.12.2020	Diferente 4-3
0	1	2	3	4	5
1	Total pasiv, din care	lei	48.458.696	64.207.597	15.748.901
	Capitaluri proprii	lei	19.922.563	14.089.936	-5.832.627
	-capital social	lei	2.971.825	2.971.825	0
	-rezerve din reevaluare	lei	6.860.261	6.860.261	0
	-rezerve legale	lei	230.325	230.325	0
	-rezultatul reportat	lei	2.008.367	-5.356.205	-7.364.572
	-alte rezerve	lei	7.789.306	9.377.537	1.588.231
	-profit/pierdere reportat	lei	0	0	0
	-profit/pierdere exercitiu	lei	69.768	1.538.193	1.468.425
	-repartizarea profitului	lei	7289	1.532.000	1.524.711
2	Datorii	lei	25.318.802	27.791.213	2.472.411
	-dat.ce treb.achit < 1 an	lei	9.773.168	14.479.442	4.706.274
	-dat. ce treb.achit >1 an	lei	15.545.634	13.311.771	-2.233.863
3	Venituri in avans	lei	179.409	35.100	-144.309
4	Subventii	lei	3.037.922	22.291.348	19.253.426

Datoriile totale ale societății sunt pe total 27.791.213 lei în anul 2020 și prezintă următoarele valori:

Nr. crt	DATORII	UM	31.12.2019	31.12.2020	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
1	Total datorii, din care	lei	25.318.802	27.791.213	2.472.411
	-imprumuturi	lei	13.776.498	13.611.771	-164.727
	-avansuri clienti	lei	663.493	599.917	-63.576
	-furnizori	lei	7.595.939	4.657.060	-2.938.879
	-alte datorii	lei	3.282.872	8.922.465	5.639.593

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2020 se prezintă astfel :

Nr. crt	INDICATORI	UM	31.12.2019	31.12.2020	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
	Ven. din exploatare	lei	25.673.147	26.863.320	1.190.173
	Ch. din exploatare	lei	24.713.183	24.582.676	-130.507
1	Profit din exploatare	lei	959.964	2.280.644	1.320.680
	V. financiare	lei	232.376	12.608	-219.768
	Ch. financiare	lei	1.046.570	734.475	312.095
2	Profit/pierdere fin.	lei	-814.194	-721.867	92.327
	V. exceptionale	lei	-	-	
	Ch. Exceptionale	lei	-	-	
3	Profit exceptional	lei	-	-	
	V. totale	lei	25.905.523	26.875.928	970.405
	Ch. Totale	lei	25.759.753	25.317.151	442.602
	Profit brut	lei	145.770	1.558.777	1.413.007
	Impozit pe profit	lei	76.002	20.584	55.418
4	Profit net	lei	69.768	1.538.193	1.468.425

În perioada 31.12.2019- 31.12.2020 a scăzut numărul mediu de salariați de la 187 salariați la 159 salariați.

Cheltuielile cu salariile personalului au fost în anul 2020 în suma de 9.425.074 lei.

Media lunară a cifrei de afaceri este de 1.661.119 lei.

Societatea înregistrează un profit din exploatare în anul 2020 în sumă de 2.280.644 lei.

Profitul net la 31.12.2020 a fost de 1.538.193 lei pentru care s-a datorat un impozit pe profit de 20.584 lei. Impozitul a fost calculat avându-se în vedere și scutirea de impozit pentru profitul reinvestit.

Societatea are următoarele linii de credit pentru desfășurarea activității curente :

- Linie de credit la Cec Bank Iasi, in valoare de 10.661.000 lei din care utilizata la 31.12.2020-10.566.820 lei ;
- Linie de credit la Exim Bank Iasi, in valoare de 300.000 lei, utilizată integral ;
- Credit de investitii cu fonduri structurale de 3.275.800 lei din care utilizat 2.744.951 lei incheiat cu CEC BANK sucursala Iasi valabil pana la data de 28.03.2027;

Organizarea contabilității s-a realizat prin serviciul financiar-contabil propriu care a urmărit ținerea corectă și la zi a operațiunilor contabile, respectarea principiilor contabilității, a regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza bilanței de verificare, a conturilor sintetice și analitice și s-a urmărit respectarea normelor metodologice și a regulilor de întocmire, conturi care au fost puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarelor .

Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2020.

Unitatea a realizat inventarierea patrimoniului, rezultatele inventarierii înregistrându-se în contabilitate și în bilanț.

Mentineră pe teritoriu Romaniai a starii de urgenta declarata prin Decretul prezidential nr. 195/16.03.2020 si apoi a starii de alerta ca urmare a pandemiei de coronavirs COVID-19 a facut ca in tara noastra dar si in alte state o serie de activitati economice sa fie inchise, altele restrictionate ceea ce a condus la o diminuare majora a activitatilor desfasurate atat pe plan intern cat si extern.

Societatea Petal a luat si in anul 2020 masuri de aplicare a deciziilor adoptate de autoritati in legatura cu pandemia COVID-19 in sensul ca a asigurat materiale pentru dezinfectie, manusi, masti de protectie, a intervievat personalul daca a avut contacte cu persoane venite din zone cu focare de infectie sau a avut contacte cu persoane ce a fost declarate infectate, etc. Deasemenea a dispus adaptarea unor activitati care sa permita respectarea distantarii sociale.

Administrator,
Ec. Gheorghiescu Coca



NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
Exercițiul financiar 2020

NOTA 1

Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoare brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
I. Imobilizări necorporale - TOTAL	677.985	1.862.758	-	2.540.743	9.086	9.911	-	18.997
II. Imobilizări corporale-TOTAL	31.222.080	11.935.226	3.132.978	31.222.080	13.905.593	1.205.389	992.811	14.118.171
1.Teren	4.451.474	-	-	4.451.474	-	-	-	-
2.Construcții	9.399.249	-	553.550	8.845.699	3.174.920	367.760	401.649	3.141.031
3.Instal. tehn., mijl. de transport animale și plantații	12.094.022	4.904.108	598.662	16.399.468	10.426.141	836.041	591.162	10.671.020
4.Mobilier, aparat. birotică	308.900	-	-	308.900	304.532	1.588	-	306.130
5 Avansuri si imobilizări corporale în curs	4.968.435	7.031.118	1.980.766	10.018.787	-	-	-	-
III. Imobilizări financiare-TOTAL	122.413	111.396	23.568	210.241	-	-	-	-
1. Alte creanțe imobilizate	122.413	111.396	23.568	210.241	-	-	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (I+II+III)	32.022.478	13.909.380	3.156.546	42.775.312	13.914.679	1.215.300	992.811	14.137.168

Activele imobilizate la valoarea rămasă se prezintă comparativ la 31 decembrie 2019 și 2020 astfel:
- lei -

Elemente de active	Valoarea Bruta 1		Amortizare 2		Valoarea Ramasa 3=1-2	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Imobilizări necorporale	677.985	2.540.743	9.086	18.997	668.899	2.521.746
Imobilizări corporale, de :	31.222.080	40.024.328	13.905.593	14.118.171	17.316.487	25.906.157
<i>Imobilizări în curs-avansuri imobilizari</i>	4.968.435	10.018.787	-	-	10.018.787	-
Imobilizări Financiare	122.413	210.241	-	-	122.413	210.241
TOTAL	32.022.478	42.775.312	13.914.679	14.137.168	18.107.799	28.638.144

Activele imobilizate au înregistrat creștere ca urmare a implementării proiectelor de investiții cu compoanta nerambursabilă, proiecte care sunt în derulare.

NOTA 2

Provizioane si ajustari

A. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

B. Alte provizioane

C. Societatea a constituit in exercitiile financiare precedente următoarele ajustari :

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2020
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Proviz. deprec. imobilizărilor	-	-	-	-
Proviz.deprec.construcțiilor	-	-	-	-
2.Proviz. deprec. stocurilor	-	-	-	-
Proviz.deprec.mater.consumabile	-	-	-	-
Proviz.deprec.produselor finite	-	-	-	-
3.Proviz. deprec. creanțelor	-	-	-	-
Proviz.deprec.creanțelor-clienți	289.457	-	-	289.457
Proviz.deprec.creanțelor-deb.div.	-	-	-	-
TOTAL	289.457	-	-	289.457

NOTA 3

Repartizarea profitului

La finele exercițiului, S.C. PETAL S.A. Huși s-a înregistrat cu un profit net de 1.453.316,84 lei, profit propus a fi repartizat conform hotărârii AGA în anul 2021 la rezerve si dividende. La rezerve a fost repartizata suma de 1.447.372,84 lei intrucat societatea a calculat scutirea pentru profitul reinvestit in anul 2020 conform art. 22¹ din Codul fiscal.

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul curent 2020
0	1	2
1.	Cifra de afaceri netă	20.319.623
1.1	Venituri din prod stocata	2.250.626
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	22.167.793
3.	Cheltuielile activităților de bază	22.167.793
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	
5.	Cheltuielile indirecte de producție	
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1,1.1-2)	402.456
7.	Cheltuielile de desfacere	
8.	Cheltuieli generale de administrație	2.291.102
9.	Cheltuieli cu majorări si penalități	123.731
10.	Alte venituri din exploatare	4.293.071
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	2.280.694

NOTA 5

Situația creanțelor și a datoriilor

- lei -

Nr. crt.	Creanțe	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020	Pondere %	Termen de lichiditate	
					Sub un an	Peste un an
0	1	2	3	4=3/2	5	6
1	Clienți	11.854.410	932.116	7,86%	932.116	
2	Ajustări (provizion)	0	0		0	
3	Clienți incerți	289.457	289.457		289.457	
4	Ajustări (provizion)	289.457	289.457		289.457	
5	Furnizori debitori	95.402	129.342	135,58%	129.342	
6	Ajustări(provizion)	0	0		0	
7	Debitori	0	0		0	
8	Ajustări (provizion)	0	0		0	
9	Creanțe personal	0	1.500		0	
10	Efecte de primit	0	0		0	
11	Alte creanțe	769.010	20.217.362	2,629%	20.217.362	
	Total	12.718.822	21.280.320	167,31%	21.280.320	

Informațiile despre ajustările creanțelor prin crearea de provizioane se regăsesc în Nota 2.

- lei-

Nr.crt	Datorii	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	%	Termen de exigibilitate		
					Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7
1	Credite pe termen scurt	300.000	300.000	100%	300.000		0
2	Alte împrumuturi, datorii financiare si dobânzi	13.476.498	13.3369.048	99,10%	10.379	13.358.669	0
3	Furnizori, din care:	7.434.018	4.657.059	62,65%	4.657.059		0
4	Furnizori – părți afiliate	0	0		0		0
5	Clienți creditori	663.493	599.917	90,42%	599.917		0
6	Datorii cu personalul și asigurările sociale	2.264.183	4.579.430	202,26%	4.579.430		0
7	Impozit pe profit	178.074	315.101	176,94%	315.101		0
8	TVA de plată	141.644	219.141	154,71%	219.141		0
9	Alte datorii față de stat și instituții publice	290.066	1.299.356	447,95%	1.299.356		0
10	Alte datorii	29.806	33.354	111,90%	33.354		0
11	Creditori diverși	373.021	2.465.705	661%	2.465.705		0
	Total	25.120.997	27.838.111	110,63%	14.479.442	13.358.669	0

Datorii bugete

În cadrul rd.6,7,8 și 9 se regăesc datoriile curente aferente anului 2020 și datoriile către bugetul statului pentru care s-a depus cerere la organul fiscal în vederea restructurării datoriilor conform reglementărilor în vigoare.

Credite bancare

Societatea are următoarele credite contractate la data de 31.12.2020:

- o linie de credit pentru activitatea curentă în suma de 10.661.000 lei acordată prin contractul de credit Nr.RQ18077523944504/09.10.2018 și acte adiționale încheiate cu CEC BANK sucursala Iași, din care utilizată la 31.12.2020 suma de 10.613.718 lei;
- o linie de credit de investiții cu fonduri structurale de 3.275.800 lei din care utilizat 2.744.951 lei prin contract de credit Nr.RQ19037523985668 și actele adiționale încheiate cu CEC BANK sucursala Iași valabile până la data de 28.03.2027;
- o linie de credit de 300.000 lei acordată prin contractul de credit Nr.22-AIS/13.07.2018 și actele adiționale încheiate la acesta cu EXIM BANK sucursala Iași, din care utilizat la 31.12.2020 - 300.000 lei.

Societatea nu se înregistrează cu datorii rezultate din planuri de pensii prin care să se oblige, legal sau implicit, să plătească drepturile salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților sau după terminarea serviciului acestora.

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile

6.1 Aspecte generale privind situațiile financiare

Informații privind situațiile financiare:

- a) aparțin PETAL S.A. Huși;
- b) sunt proprii societății;
- c) sunt aferente exercițiului financiar 2020;
- d) sunt întocmite în Lei;
- e) cifrele incluse în raportare sunt exprimate în Lei.

6.2 Politici contabile

Situațiile financiare la 31.12.2020 s-au întocmit în concordanță cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, OMFP nr.1802/2014, și Standardele Internaționale de Contabilitate.

Politicele contabile sunt principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate de societate pentru a determina valorile elementelor de bilanț, ale profitului sau pierderii aferente fiecărui exercițiu, ale fluxurilor de trezorerie și modificărilor capitalului propriu; ele asigură furnizarea de informații care să fie relevante și credibile pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor.

Politicele contabile stabilite de societate respectă întocmai principiile generale ale contabilității prevăzute prin Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare și anume:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul independenței exercițiului financiar;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul intangibilității bilanțului de închidere și de deschidere;

- Principiul necompensării elementelor de activ cu cele de pasiv;
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificație.

Acestea pot fi sintetizate în cele ce urmează, astfel:

a) *Imobilizările*

Sunt incluse în situațiile financiare la costul istoric.

b) *Recunoașterea veniturilor din activitățile curente*

În situațiile financiare, veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenite din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și chirii. Vânzările (care exclud TVA și discount-urile) au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc, iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat sau plătit.

Evaluarea veniturilor din activitățile curente s-a făcut la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit.

c) *Recunoașterea și amortizarea activelor necorporale și corporale*

La intrarea în patrimoniu, activele imobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros și la costul de producție, pentru cele produse în unitatea patrimonială.

Imobilizările corporale, au fost recunoscute ca active în situațiile financiare, după criteriul posibilității de a genera beneficii economice viitoare aferente, cât și al măsurării în mod credibil a costului acestora, fiind înregistrate după clasă. O clasă de imobilizări corporale, este o grupare de active de aceeași natură și cu utilizări similare, aflate în exploatare, astfel cum prevede IAS 16 “Imobilizări corporale”.

Activele corporale sunt amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune, folosind metoda liniară, până la recuperarea integrală a valorii de intrare, având la bază normele legale privind duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe..

În situațiile financiare, imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea rămasă (după deducerea amortizării cumulate și a pierderii din depreciere, unde a fost cazul).

d) *Investiții imobiliare*

Investițiile imobiliare sunt reprezentate de acele proprietăți imobiliare deținute de proprietar în scopul creșterii valorii capitalului sau în scopul închirierii, în timp ce proprietățile imobiliare sunt deținute pentru a fi utilizate în producția de bunuri, prestarea de servicii în scopuri administrative sau pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității.

Privite după criteriile de mai sus, în patrimoniul PETAL S.A. Huși nu se regăsesc investiții imobiliare, ci proprietăți imobiliare utilizate, care pot face obiectul cedării ulterioare.

e) *Stocurile*

PETAL S.A. Huși a înregistrat stocurile de produse finite la costul de producție, fără a cuprinde în costul acestora valoarea cheltuielilor de desfacere și a celor generale de administrație.

La intrarea în patrimoniu, materiile prime, materialele consumabile, obiectele de inventar, ambalajele și alte bunuri procurate cu titlu oneros, se înregistrează pe gestiuni, în locuri de depozitare separate, la costul de achiziție, iar la ieșirea din patrimoniu, bunurile materiale se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei “costului mediu ponderat” (C.M.P.).

Valoarea uzurii obiectelor de inventar se înregistrează integral pe costuri la data dării în consum, în sold rămânând obiectele de inventar în magazie.

PETAL S.A. Huși se înregistrează la sfârșitul exercițiului 2020 cu următoarele stocuri comparativ cu anii precedenți:

- lei -

Denumire	2018	2019	2020	Pondere %
0	2	3	4	5=4/3
Materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	5.508.115	5.394.583	756.951	14%
Provizioane pentru deprecierea mat. consumabile, ob. de inventar	-	-	-	
Producția în curs, produse finite	10.160.775	12.043.096	12.976.953	107,75%
Provizioane pentru deprecierea produselor finite	-	-	-	
Mărfuri cantina unitate+altele	930	509	509.678	100.133%
Ambalaje	6.563	6.791	6.124	90,17%
Total stocuri	15.676.383	17.444.978	14.249.706	81,68%
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	98.408	95.402		
Total	15.774.791	17.540.380	14.249.706	81,23%

Cresterea stocului de produse finite existente in sold la sfarsitul anului se datoreaza in principal comenzilor de valori mari la care s-au prelungit termenele de livrare si facturare. Pentru verificarea documentelor de livrare sunt alocate intervale mari de timp din partea clientilor nostri.

f) Impozitele, inclusiv impozitele amânate

Societatea a procedat la înregistrarea impozitelor și taxelor în baza legislației române în vigoare. Diferențele dintre Standardele Internaționale de Contabilitate și Regulamentul Românesc de Contabilitate nu au condus la apariția unor modificări în valoarea unor active și pasive, venituri și cheltuieli care să aibă efecte asupra determinării impozitului pe profit.

g) Diferențe din reevaluare

Societatea nu a efectuat în acest an reevaluarea terenurilor și clădirilor neinregistrând diferențe din reevaluare .

h) Provizioane și ajustări

Standardul Internațional de Contabilitate (IAS) 37 definește provizioanele ca fiind datorii incerte din punct de vedere al perioadei de exigibilitate sau al valorii.

PETAL S.A. Huși nu a constituit provizioane și nici ajustări pentru deprecierea creanțelor pornind de la principiul prudenței, pentru a nu supraevalua activele imobilizate și circulante, astfel cum au fost descrise în notele specifice.

i) Costurile cu beneficiile de pensionare datorate angajaților

Societatea nu are încheiate cu angajații astfel de contracte.

j) Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar cuprind următoarele sume din bilanț:

- lei -

specificare	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020	Pondere %
Numerar în conturi la bănci	171.587	44.573	23.372	52,44%
Alte disponibilități și valori	5.696	880	1.355	153,98%
Total	177.283	45.453	27.727	61%

k) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă a contraprestației oferite, de la data când au fost efectuate și sunt înregistrate la costul amortizat, diminuate cu provizioanele pentru depreciere, estimate în funcție de factorii cunoscuți ce afectează încasarea acestora.

l) Datoriile comerciale

Situațiile financiare prezintă datoriile comerciale la valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către societate.

NOTA 7

Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social subscris și vărsat în întregime la 31.12.2020 este de 2.971.825 RON, la care revine un număr de 1.188.730 acțiuni nominative la valoarea nominală de 2,50 RON/acțiune.

Societatea nu deține în patrimoniu acțiuni răscumpărabile, iar în exercițiul analizat nu au fost efectuate tranzacții mobiliare cu acțiuni proprietatea acestora și nu s-au emis alte instrumente de capital.

Acțiunile la data de 31.12.2019 sunt distribuite astfel:

- 391.747 acțiuni cu o valoare de 979.367,50 lei la Baraga Constantin Perino, reprezentând 32.9551% din capitalul social;
- 332.323 acțiuni cu o valoare de 830.807,50 lei la Instal Expert SA Bacau , reprezentand 27,9561 % din capitalul social ;
- 258.906 acțiuni cu o valoare de 647.265 lei la SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A. Cluj Napoca , reprezentand 21.7801% din capital social ;
- 180.645 acțiuni cu o valoare de 451.612,50 lei reprezentând 15.1964% din capitalul social la alti acționari persoane fizice;
- 25.109 acțiuni cu o valoare de 62.772,50 lei reprezentand 2,1123% din capitalul social la alti acționari persoane juridice

Indicatorii financiari pe acțiune la data de 31.12.2020 :

Nr.crt.	specificare	Indicator	Indicator	Indicator
		2018	2019	2020
1	Profit net	209.436	69.768	1.453.317
2	Cifra de afaceri	20.232.940	21.286.348	20.319.623
3	Capital propriu	19.981.682	19.922.563	14.005.060
4	Valoarea neta pe acțiune	16.81	16.76	11.78
5	Profit net pe acțiune	0.18	0.06	1.22

NOTA 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori.

Administratorii Petal S.A. Huși au fost în cursul anului 2020 următorii:

- Dna. Gheorghiescu Coca- Presedinte Consiliul de Administratie
- Dl. Vasilca Ion – Administrator executiv- Director General (01.01.2020-30.04.2020)

- Dl. Marinoff Marius Calin-membru CA (01.01.2020-21.02.2020)
- Dl. Baraga Perino-Adrian – membru CA (incepand cu data de 21.02.2020)
- Dna. Baraga Cristina –membru CA provizoriu (01.05.2020-05.06.2020)
- D. Mateiu Sergiu Cristinel – Administrator executiv -Director General (incepand cu data de 05.06.2020)

Conducerea executiva a societății a fost asigurată în anul 2020 de directorul general, ing.Vasilca Ion ing. Munteanu Eugen si de ing. Mateiu Sergiu Cristinel. Salarizarea directorilor si administratorilor este asigurata prin contracte de munca/contracte de mandat.

Specificare	-lei-			
	Avansuri nejustif./ 01.01.2020	Avansuri trezorerie/2020	Sume justificate/2020	Avansuri nejustif./ 31.12.2020
Director executiv	0	8.253	8.253	0
Total	0	8.253	8.253	0

Unitatea noastră nu se înregistrează cu obligații viitoare de genul garanțiilor asumate în numele directorilor și administratorului.

Salariați

PETAL S.A. Huși și-a desfășurat obiectul de activitate în cursul anului analizat cu un număr mediu de personal de 159 salariați, cu contract de muncă, a căror structură pe anii 2017, 2018 si 2019 este următoarea:

Structura personal	Număr mediu 2018	Număr mediu 2019	Număr mediu 2020	Pondere %
Muncitori , din care :	139	125	89	56%
-cu norme de producție	120	108	81	
-indirect productivi	19	17	8	
TESA, din care :	69	62	70	44%
-de conducere	6	5	5	
-de conducere și execuție	42	39	47	
De deservire (pază,îngrijitori)	21	18	18	
Total	208	187	159	100%

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 9.425.074 lei, iar din acestea cheltuielile privind asigurările și protecția socială aferentă au însumat 433.453 lei.

La 31.12.2020 se înregistrează salarii de plată aferente chenzinei a II-a/12.2020 în sumă de 297.491 lei, achitate integral în luna ianuarie 2021.

Nr. Crt.	Indicator	2017	2019	2020	Pondere %
	1	2	3	4	4/3
1	Nr.mediu salariați	208	187	159	85 %
2	Cifra de afaceri- lei	20.232.940	21.286.348	20.319.623	95,46 %
3	Productivitatea muncii (Lei/luna/salariat)	8.106	9.486	10.447	110 %
4	Fond salarii brut inclusiv tichetele de masa	9.498.640	9.262.816	8.991.621	97 %
5	Salariu mediu brut /luna	3.805	4.128	4.712	114 %

NOTA 9

Calculul și analiza a principalilor indicatori economico-financiari

		2017	2018	2019	2020
1. Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}}$	2,41	2,56	3,10	2.45
2. Indicatorul lichidității imediate	$\frac{\text{active curente-stocuri}}{\text{datorii curente}}$	1,00	0,85	1,32	1.47
3. Viteza de rotație a stocurilor	$\frac{\text{costul vânzărilor}}{\text{stocul mediu}}$	2,05 ori	1.70 ori	1,41 ori	1.40ori
4. Numărul de zile de stocare	$\frac{\text{stoc mediu} \times 365}{\text{costul vânzărilor}}$	177 zile	214 zile	258 zile	261 zile
5. Viteza de rotație a debitelor – clienți	$\frac{\text{sold mediu clienți} \times 365}{\text{cifra de afaceri}}$	121 zile	148 zile	165 zile	169 zile
6. Viteza de rotație a creditelor – furnizori	$\frac{\text{sold mediu furnizori} \times 365}{\text{achiziții de bunuri (fără servicii)}}$	140 zile	169 zile	198 zile	117 zile
7. Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$	1,62 ori	1,39 ori	1,18 ori	0.71 ori
8. Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$	0,67 ori	0,53 ori	0,44 ori	0.31 ori
9. Marja bruta din vânzări	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100$	1.07%	1,48%	0,68%	7.44%
10. Rata rentabilitatii nete	$\frac{\text{Profit net}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100$	0,77%	1,02%	0,33%	7.15%

NOTA 10

Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea societății:

- Sediul este în localitatea Huși , județul Vaslui, str. Al. I. Cuza , nr 99; tot aici își desfășoară și activitatea; are înregistrat punct de lucru în Huși str. AI Cuza nr 141;
- Este societate pe acțiuni;
- Este persoană juridică română;
- Este unul din producătorii consacrați de utilaj și echipament petrolier; firma execută și utilaj metalurgic și alimentară;
- Este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui sub nr. J 37/191/2003;
- Cod de înregistrare fiscală RO841186;
- Capitalul social este de 2.971.825 lei;
- Total activ , total pasiv: 64.207.597 lei.

b) Informații privind relațiile cu părți afiliate

Părțile sunt considerate a fi afiliate dacă una din ele are capacitatea de a controla sau de a influența semnificativ pe cealaltă în luarea deciziilor financiare și de exploatare. Controlul este definit prin deținerea direct sau indirect, prin filiale, a mai mult de jumătate din drepturile de vot ale unei întreprinderi sau a unei ponderi substanțiale în drepturile de vot și în puterea de a conduce, prin lege sau prin acord între părți.

În ceea ce privește S.C. PETAL S.A. Huși detine 100% din cota de participare la beneficii și pierderi în VALSAND SRL HUSI CUI 31335871, neexistând relații comerciale între cele două societăți, aceasta firmă nu a avut activitate în anul 2020.

- c) *Elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile societății* sunt exprimate în moneda națională.
d) *Informații referitoare la impozitul pe profit.* La finele exercițiului, PETAL S.A. Huși s-a înregistrat cu un profit net de 1.453.316,84 lei. Impozitul pe profit a fost calculat pe baza profitului fiscal brut, în conformitate cu legislația fiscală în vigoare.

Rezultatul exercițiului a fost obținut în totalitate din activitatea curentă și este explicat, în sinteză, în Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare.

- lei-

Nr. crt.	Denumire indicatori	2018	2019	2020	Pondere %
0	1	2	3	4	5=4/3
1	Venituri totale	26.295.573	25.905.523	26.875.928	103,75%
2	Cheltuieli totale	26.019.615	25.759.753	25.364.049	98,28%
3	Rezultatul brut al exercițiului financiar -profit	275.958	145.770	1.511.879	1037,17%
4	Venituri neimpozabile	123.539	6.494		
5	Rezerva legala deductibila	13.798	7.289		
6	Cheltuieli nedeductibile+elemente similare veniturilor	277.140	343.027	101.871	29,70%
7	Profit fiscal	415.761	475.014	1.613.750	339,73%
8	Impozit pe profit datorat	66.522	76.002	258.200	339,73%
9	Impozit pe profit scutit pt profitul reinv	-	-	199.638	
10	Impozitdatorat(rd. 8-rd. 9)	66.522	76.002	58.562	
11	Profit net(rd. 3-rd. 10)	209.436	69.768	1.453.317	2.083%

e) *Cifra de afaceri*

Societatea a realizat în exercițiul financiar analizat o cifră de afaceri de 20.319.623 lei din desfășurarea următoarelor activități:

-lei-

Specificare	Cifra de afaceri 2018	Cifra de afaceri 2019	Cifra de afaceri 2020	Pondere %
	1	2	3	4=3/2
Venituri din vânzarea produselor finite, semifabricate, produse reziduale	19.994.350	20.091.801	15.899.184	79.13%
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	20.400	129.000	0	
Venituri din locații de gestiune	0	0	31.000	
Venituri din vânzarea mărfurilor	218.190	1.065.547	4.389.439	411.94%
Total	20.232.940	21.286.348	20.319.623	95.45%

f) *Onorariile plătite auditorilor*

g) În contul de profit și pierdere nu au fost înregistrate cheltuieli cu onorariile auditorilor Situațiilor financiare ale anului 2019 în suma de 19.400 lei . În cursul anului 2020 au fost platite onorariile pentru auditul Situațiilor financiare din 2019 în suma de 5.000 lei.

h) *Angajamente acordate*

Societatea are angajamente acordate în favoarea și CEC BANK IASI în contul creditelor angajate.

i) *Angajamente primite*

Societatea nu s-a înregistrat în exercițiul analizat cu angajamente primite pentru acoperirea riscului de neexecutare de contracte sau neîncasare de creanțe.

j) *Evenimente ulterioare datei bilanțului*

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile cât și nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru publicare:

- ❖ evenimente care fac dovada unor condiții / circumstanțe existente la data închiderii exercitiului financiar (evenimente ulterioare datei bilanțului care necesită ajustare);
- ❖ evenimente care indică circumstanțe ce au apărut ulterior datei bilanțului (evenimente ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustare).

Evenimentul ulterior datei bilanțului este menținerea pe teritoriul României a stării de urgență declarată prin Decretul prezidențial nr. 195/16.03.2020 și apoi a stării de alertă ca urmare a pandemiei de coronavirus COVID-19.

Urmare a acestei pandemii, în țara noastră dar și în alte state o serie de activități economice au fost închise, altele restricționate ceea ce a condus la o diminuare majoră a activităților desfășurate atât pe plan intern cât și extern.

Acest eveniment (starea de urgență/alertă) ulterior datei bilanțului nu necesită ajustări a situațiilor financiare însă are o importanță semnificativă și neprezentarea lui ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte pe baza acestor situații.

Estimarea efectului financiar negativ a măsurilor economice impuse de starea de necesitate/alertă nu poate fi făcută în acest moment.

Societatea Petal a luat și în anul 2020 măsuri de aplicare a deciziilor adoptate de autorități în legătură cu pandemia COVID-19 în sensul că a asigurat materiale pentru dezinfectie, măști, masti de protecție, a interviat personalul dacă a avut contacte cu persoane venite din zone cu focare de infecție sau a avut contacte cu persoane ce au fost declarate infectate, etc. De asemenea a dispus adaptarea unor activități care să permită respectarea distanțării sociale.

Acele elemente (posturi) pentru care nu au existat valori atât în exercițiul curent, cât și în cel precedent nu au fost menționate în prezentele note.

Administrator,



**Director economic,
Ec. Cernoschi Cristina**



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitatea: S.C. PETAL S.A.

Judetul VASLUI

Adresa: localitatea HUSI, str. AI CUZA nr. 99, bloc ____, ap. ____, sc. ____

Numar din registrul comertului: J37/191/2003

Forma de proprietate: 31—Societate pe actiuni cu capital integral privat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2892—FABRICAREA

UTILAJELOR PENTRU EXTRACTIE SI CONSTRUCTII

Cod de identificare fiscala: 841186

Administratorul societății, dna GHEORGHIESCU COCA, își asumă răspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirmă că:

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



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

ADRESAT ACȚIONARILOR SI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. **PETAL** S.A. Huși

Opinie

§1 Am auditat setul complet de situații financiare individuale anexate ale societății **PETAL** S.A. Huși („Societatea”), cu sediul social în Huși, str. A.I. Cuza nr.99, jud. Vaslui, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO841186, care cuprind bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, politicile contabile cu notele explicative aferente, precum și raportul administratorului cu anexele sale, pentru anul financiar încheiat la această dată, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

§2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se referă la :

- Activ net / Total capitaluri proprii	14.005.060 lei
- Profitul net al exercițiului financiar	1.453.317 lei

§3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

§4 Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

§5 Având în vedere situația actuală legată de pandemia de COVID-19, la data acestui raport nu existau suspiciuni cu privire la continuitatea activității din acest punct de vedere pentru următorul an. În ceea ce privește cifrele din situațiile financiare anuale, facem precizarea că nu au fost înregistrate ajustări ale acestora în contextul pandemiei. Opinia noastră nu prezintă rezerve în legătură cu acest aspect.

Alte informații – Raportul administratorilor

§6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

§7 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

§8 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu informațiile pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

§9 În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

§10 În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

§11 În plus, în baza informațiilor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

§12 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

§13 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

§14 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

§15 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

§16 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

§17 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

§18 Responsabilitatea noastră se referă la exprimarea unei opinii asupra acestor situații financiare în baza auditului efectuat.

§19 Acest raport este adresat exclusiv membrilor și conducerii Entității. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Entitate pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

§20 Situațiile financiare la care se referă opinia și raportul nostru nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note explicative în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP 1802/2014.

Bacău, 22.04.2021

S.C. MOICOM S.R.L.

Auditor ec.
RPE : AF705

Elena Popovici	Semnat digital de Elena Popovici Data: 2021.04.22 20:47:15 +03'00'
-----------------------	---

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Firma de Audit: MOICOM S.R.L. Registrul Public Electronic: FA 165

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Auditor financiar: POPOVICI ELENA Registrul Public Electronic: AF 705
