

PETAL S.A. HUȘI
CUI RO841186
J37/191/2003
Capital social 2.971.825 lei

RAPORT DE GESTIUNE

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 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, integral, la 31.12.2023 este de 2.971.825 lei reprezentând 1.188.730 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Managementul Petal S.A. Huși a fost asigurat, în cursul anului 2022, de următorii:

- Oregon Invest srl – Administrator Unic
- Rățoi Viorel – reprezentant permanent al Administratorului Unic

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2023 de directorul general, ing. Tudor Luciano, și de dl. Munteanu Eugen, director general adjunct.

Evoluția activității Petal S.A. pe durata anului 2023 comparativ cu realizările similare ale anilor 2021 și 2022 este prezentată în tabelul de mai jos :

Nr. crt	Indicatori	UM	Realizat 2021	Realizat 2022	Realizat 2023	Grad de realizare %-5/4
0	1	2	3	4	5	6
1	Cifra de afaceri:	lei	20.228.143	20.106.567	21.841.589	108.62%
	- prod. + serv.	lei	20.226.994	18.733.316	17.174.436	91,67%
	- comerț	lei	1.149	1.373.251	4.667.153	339.8%
2	Profit brut	lei	1.587.258	1.931.823	5.783.902	299.4%
3	Efectiv personal	Nr.	129	121	119	98,34%
5	Venituri totale	lei	17.108.094	28.934.769	67.099.391	229.5%
6	Cheltuieli totale	lei	15.520.836	27.002.946	61.315.489	227.1%

Structura activului și pasivului societății se prezintă astfel :

Nr. crt.	ACTIV	UM	31.12.2022	31.12.2023	Diferente 4-3
0	1	2	3	4	5
	Total activ, din care	lei	87.277.266	89.018.150	+1.740.884
1	Active imobilizate	lei	42.167.442	64.106.063	+21.938.621
	-necorporale	lei	12.626.376	484.761	
	-corporale	nr	29.397.377	63.483.277	
	-financiare	lei	143.689	138.025	
2	Active circulante	lei	45.109.824	24.701.937	-20.407.887
	-stocuri	lei	4.729.425	2.290.306	
	-creante	lei	38.159.252	21.870.083	
	-invest pe term scurt	lei	-	-	
	-casa și ct la bănci	lei	2.241.147	541.548	
3	Cheltuieli în avans	lei	0	210.150	+210.150

Nr. crt.	PASIV	UM	31.12.2022	31.12.2023	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
1	Total pasiv, din care	lei	87.277.266	89.018.150	+1.740.884
	Capitaluri proprii	lei	17.662.812	20.831.657	+3.168.845
	-capital social	lei	2.971.825	2.971.825	
	-rezerve din reevaluare	lei	6.860.261	6.809.897	
	-rezerve legale	lei	230.325	230.325	
	-rezultatul reportat	lei	2.628.003	130.924	
	-alte rezerve	lei	3.040.575	10.688.686	
	-profit/pierdere reportat	lei	0	0	
	-profit/pierdere exercițiu	lei	1.931.823	5.716.287	
	-repartizarea profitului	lei	0	0	
2	Datorii	lei	34.885.022	45.794.077	+10.909.055
	-dat. ce treb. achit < 1 an	lei	8.541.192	18.860.604	
	-dat. ce treb. achit >1 an	lei	26.343.830	26.933.473	
3	Venituri în avans	lei	0	1.660.000	+1.660.000
4	Subvenții	lei	34.729.432	20.732.416	-13.997.016

Datoriile totale ale societății în anul 2023, cu un total de 45.794.077 lei, sunt structurate astfel, comparativ cu anul anterior :

Nr. crt	DATORII	UM	31.12.2022	31.12.2023	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
1	Total datorii, din care	lei	34.885.022	45.794.077	+10.909.055
	-imprumuturi	lei	18.153.902	20.215.057	+2.061.155
	-avansuri clienti	lei	4.058.078	5.951.719	+1.893.641
	-furnizori	lei	2.421.119	5.292.267	+2.871.148
	-alte datorii	lei	10.251.923	13.843.087	+3.591.164

Creșterea datoriilor, pe fiecare componentă, se datorează efortului investițional pentru achiziția de noi echipamente de producție în sumă de peste 12 milioane lei în cursul anului 2023, echipamente care, în mod sigur vor contribui la creșterea semnificativă a cifrei de afaceri în 2024.

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2023, comparativ cu 31.12.2022 se prezintă astfel :

Nr. crt	INDICATORI	UM	31.12.2022	31.12.2023	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
	Ven. din exploatare	lei	27.975.590	66.935.111	+38.959.521
	Ch. din exploatare	lei	25.413.237	59.316.949	+33.903.712
1	Rezultat din exploatare	lei	+2.562.353	+7.618.162	+4.761.657
	V. financiare	lei	958.908	164.280	-794.899
	Ch. financiare	lei	1.589.709	1.998.540	+408.831
2	Rezultat financiar	lei	-630.530	-1.834.260	-1.203.730
	V. totale	lei	28.934.769	67.099.391	+37.870.470
	Ch. Totale	lei	27.002.946	61.315.489	+34.312.543
	Profit brut	lei	1.931.823	5.783.902	+3.557.927
	Impozit pe profit	lei	0	67.615	-67.615
3	Rezultat net	lei	+1.931.823	+5.716.287	+3.490.312

Diferențele mari dintre veniturile și cheltuielile aferente anului 2023, prin raport cu 2022, se explică, în principal, prin faptul că în anul 2023 societatea a finalizat două proiecte de cercetare, acronime INODES și INOCHEM, cu efect de reluare la venituri și cheltuieli a importante sume din derularea proiectelor.

În perioada 31.12.2022 - 31.12.2023 a scăzut numărul mediu de salariați de la 121 salariați la 119 salariați (-2%).

Cheltuielile cu salariile personalului au fost în anul 2023 în suma de 9.917.467 lei, proporțional cu reducerea personalului.

Societatea înregistrează un profit din exploatare în anul 2023 în sumă de 7.618.162 lei, aproape triplu față de anul anterior, în principal tot ca urmare a finalizării proiectelor și valorificării rezultatelor cercetării.

Profitul brut la 31.12.2023 a fost de 5.783.902 lei, în creștere cu 160% față de 2022, pentru care s-a datorat un impozit pe profit de 925.424 lei.

Impozitul a fost, parțial, scutit avându-se în vedere scutirea legală de impozit pentru profitul reinvestit, rezultând un impozit de plată în sumă de 67.615 lei.

Societatea are următoarele linii de credit pentru desfășurarea activității curente :

- Linie de credit la CEC Bank Iasi, în valoare de 9.460.121 lei
din care utilizată la 31.12.2023-8.984.315 lei ;
- Linie de credit la Exim Bank Iasi, în valoare de 4.995.000 lei
Din care utilizată la 31.12.2023-4.877.263 lei ;

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 2023.

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

Administrator,
Ing. Viorel Rățoi

