

Către:

Bursa de Valori București S.A.
Autoritatea de Supraveghere Financiară

RAPORT CURENT

Întocmit în conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și/sau Codul Bursei de Valori București pentru Sistemul Multilateral de Tranzacționare.

Data raportului	29.06.2023
Denumirea societății	PETAL S.A Huși
Sediul social	Str. Al. I. Cuza nr. 99, Huși, jud. Vaslui
Email	office@petal.ro
Telefon	+40 235 481 781
Website	<u>www.petal.ro</u>
Nr. înregistrare la ONRC	J37/191/2003
Cod unic de înregistrare RO	841186
Capital social subscris și vărsat	2.971.825,00 lei
Număr de acțiuni	1.188.730
Simbol	PETY
Piața de tranzacționare	SMT AeRO Baza

Evenimente importante de raportat: ***Prezentarea Proiectului de divizare al Societății***

1. Administratorul PETAL SA Huși S.A. informează investitorii cu privire la întocmirea unui Proiect de divizare parțială a societății, conform mandatului acordat în AGEA din 13.02.2023.
2. Copie a Proiectului de divizare a societății va fi publicată pe site-ul societății www.petal.ro, pe site-ul Bursei de Valori București și la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui, conform legii.
3. După publicare va fi convocată o Adunare Generală Extraordinară pentru validarea divizării.

Administrator Unic PETAL SA,
Viorel RĂȚOI





PETAL[®]

utilaj petrolier & metalurgic



Tel: 0040235/481781
Fax: 0040235/481342
E-mail: office@petal.ro

www.petal.ro
Address: Husi-Vaslui, Str. A.I.Cuza, Nr.99, 735100, Romania

Reg.No: J37/191/2003
CIF No: RO841186
Capital social 2.971.825 lei

Proiect de divizare PETAL SA

PROIECT DE DIVIZARE PARȚIALĂ A SOCIETĂȚII PETAL SA

Societate divizată
PETAL SA

Societate beneficiară
CTT PETAL SA

Întocmit la data de 21.06.2023

Societatea divizată și societatea beneficiară vor fi denumite în continuare ”Societăți participante la divizare”

A acționarii societății divizate au hotărât, cu majoritate calificată, aprobarea de principiu, a divizării parțiale a PETAL SA (în calitate de societate divizată), cu societatea beneficiară CTT PETAL SA, în conformitate cu:

- Hotărârea Adunării Generale Extraordinare nr. 1 din 13.02.2023 a acționarilor PETAL SA

Și cu respectarea prevederilor:

- Legii nr. 31/1190 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare
- Legii nr. 82/1191 a Contabilității, cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora
- OMFP nr. 1376/2004 pentru Aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare și lichidare a societăților, precum și retragerea sau excluderea unor asociați din cadrul societății și tratamentul fiscal al acestora.
- Legii nr. 53/2003 privind Codul Muncii, cu modificările și completările ulterioare
- Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare

Și a altor legi și reglementări relevante care se aplică în materie.

Prezentul proiect de divizare parțială este întocmit în conformitate cu art. 250¹ lit. a) din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare, prin desprinderea și transferul unei părți din patrimoniul societății divizate către o societate nou înființată.

În prezent PETAL SA desfășoară, ca și obiect principal de activitate ”Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții” – cod CAEN 2892.

Societatea desfășoară, ca obiect de activitate secundar, activități de inginerie și cercetare-dezvoltare, care nu sunt perfect compatibile cu activitatea principală, astfel încât, cu scopul de a-și consolida poziția de piață privind obiectul principal de activitate, simultan cu derularea mai multor proiecte de cercetare-dezvoltare, acționarii PETAL SA au hotărât divizarea parțială a societății (care își păstrează obiectul principal de activitate) prin transferul unei părți din patrimoniu, precum și a unor activități secundare, către o societate care se înființează, legată însă de societatea divizată prin istoric și acționari.

Operațiunea de divizare**1. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚILOR
CARE PARTICIPĂ LA DIVIZARE**

Operațiunea de reorganizare se realizează în forma legală a divizării parțiale a PETAL SA și transferul unei părți din patrimoniu către CTT PETAL SA, societate nou înființată.

1.1 PETAL SA, societatea divizată

Denumire	PETAL
Sediul social	str. A. I. Cuza nr. 99, 735100 Huși, jud. Vaslui
Cod unic de înregistrare	841186
Nr. Înmatriculare Registrul Comerțului	J37/191/2003
Forma juridică	Societate pe acțiuni (SA) de tip deschis
Durata de funcționare	Nelimitată
Acționari	<ol style="list-style-type: none"> 1. Baraga Constantin Perino 2. Instal Expert SA 3. SSIF BRK Financial Group SA 4. Persoane fizice 5. Persoane juridice
Capital social	Valoare totală: 2.971.825 lei, împărțit în 1.188.730 acțiuni a 2,50 lei fiecare Număr deținători: 626
Capital social, dețineri	<ol style="list-style-type: none"> 1. Baraga Constantin Perino, 391.747 acțiuni 2. Instal Expert SA, 332.323 acțiuni 3. SSIF BRK Financial Group SA, 290.100 acțiuni 4. Persoane fizice, 169.409 acțiuni 5. Persoane juridice, 5.151 acțiuni
Obiect principal de activitate	CAEN 2892 – Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții
Persoane împuternicite	Oregon Invest srl – Administrator Unic Rățoi Viorel – reprezentant Administrator Unic

1.2. CTT PETAL SA, societate beneficiară, care se înființează cu această ocazie

Denumire	CTT PETAL
Sediul social	str. A. I. Cuza nr. 141, 735100 Huși, jud. Vaslui
Forma juridică	Societate pe acțiuni (SA) de tip închis
Acționari	Cei care subscriu în termen
Capital social	Valoare totală: 401.825 lei, împărțit în 160.730 acțiuni a 2,5 lei fiecare
Capital social, dețineri	În funcție de subscrieri
Obiect principal de activitate	CAEN 7112 – Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea.

2. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE DIVIZĂRII**2.1. Temeiul legal al divizării parțiale**

2.1.1. Prezentul proiect de divizare parțială este întocmit în interesul acționarilor, pentru a diversifica activitatea și a permite consolidarea de piață a activității principale, tradiționale, a societății, concomitent cu atacarea altor segmente de piață relevante și interesante, care necesită, legal, un obiect principal de activitate diferit de cel al societății mamă. Proiectul este întocmit în temeiul dispozițiilor art. 250¹, coroborate cu prevederile art. 238 și următoarele, referitoare la divizare, din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile OMFP nr. 1376/2004 pentru Aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare și lichidare a societăților, precum și retragerea sau excluderea unor asociați din cadrul

societății și tratamentul fiscal al acestora și ale Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

2.1.2. Având în vedere prevederile art. 250¹ lit. a) din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare, operațiunea de față reprezintă o desprindere în interesul acționarilor: *”prevederile prezentului capitol referitoare la divizare (...) se aplică și atunci când o parte din patrimoniul unei societăți se desprinde și este transferată ca întreg uneia sau mai multor societăți (...) care sunt astfel constituite, în schimbul alocării de acțiuni sau părți sociale ale societăților beneficiare către: a) Acționarii sau asociații societății care transferă activele (desprindere în interesul acționarilor sau asociaților)”*

2.1.3. Prin urmare prevederile art. 238 și următoarele, referitoare la divizare, din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare vor fi aplicate în mod corespunzător.

2.1.4. Acționarii societății divizate, sunt și vor rămâne în continuare acționari ai acestei societăți, în limita numărului de acțiuni rămase după subscriere la societatea beneficiară. Ca urmare a operațiunii de divizare parțială, acționarii societății care optează pentru subscrierea la societatea beneficiară, vor primi un număr de acțiuni la aceasta, în conformitate cu regulile de repartizare stabilite în prezentul proiect.

2.1.5. Din punct de vedere fiscal operațiunea reprezintă o divizare parțială și distribuirea de acțiuni în societatea beneficiară, inclusiv valoarea fiscală a acestora, se va face proporțional către acționarii societății divizate care optează liber pentru aceasta, cu respectarea prevederilor art. 32 alin (1) lit. c) și alin (6) lit. b) din Codul Fiscal. În conformitate cu prevederile art. 32 alin (3) din Codul Fiscal transferul activelor și pasivelor este tratat ca transfer neimpozabil, pentru diferența dintre prețul de piață al activelor/pasivelor transferate și valoarea lor fiscală.

2.2. Fundamentarea economică a divizării

Acționarii inițiatori doresc dezvoltarea mai puternică a noii activități, bazată pe atestarea oficială a Centrului de Transfer Tehnologic, pe oportunitățile create prin PNRR dar și de multitudinea de proiecte anunțate de ADR Nord-Est pentru perioada următoare. Multe dintre acestea solicită un obiect de activitate principal diferit de cel al societății divizate, în același timp aceasta are mai multe contracte în derulare cu OMV Petrom SA și SNGN Romgaz SA, în valoare de mai multe milioane de lei, ceea ce impune păstrarea obiectului de activitate principal, cel existent. Astfel divizarea apare ca o soluție preferabilă și profitabilă, operațiunea va permite păstrarea obiectului de activitate principal la societatea divizată, cu toate atestatele și certificatele acesteia, cu clienții tradiționali importanți dar va permite și apariția unei societăți specializate în activitățile ingineresti, de transfer tehnologic și de cercetarea industrială.

Divizarea vizează, în același timp, separarea actelor manageriale, luând în considerare divergențele inerente create de două activități diferite, cu nevoi proprii.

Divizarea va permite o mai mare rentabilitate a fondurilor investite, în interesul principal al acționarilor, și cu scopul de a spori forța economică a celor două entități.

De asemenea, divizarea va permite optimizarea utilizării mijloacelor tehnice și logistice în societățile participante, fiecare va beneficia și va investi în acele mijloace necesare activității principale proprii.

2.3. Divizarea parțială se realizează în condițiile prevăzute de art. 238 și următoarele din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare, prin transmiterea unei părți din patrimoniul PETAL SA, societatea divizată, către CTT PETAL SA, societatea beneficiară.

2.4. În urma divizării, obiectul principal de activitate al societății divizate, PETAL SA, rămâne același: cod CAEN 2892 – Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții.

2.5. În urma divizării, sediul social al societății divizate, PETAL SA, rămâne același: Mun. Huși, str. A. I. Cuza nr. 99, județul Vaslui, cod poștal 735100.

2.6. În urma divizării se creează noua societate beneficiară, CTT PETAL SA, care va primi o parte din patrimoniul societății divizate, PETAL SA.

2.7. Societatea beneficiară, CTT PETAL SA, se va înscrie la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui după îndeplinirea operațiunilor necesare: repartizarea capitalului social, întocmirea și publicarea actului constitutiv șa.

2.8. În baza protocolului de repartizare a activelor, prevăzut în prezentul proiect, societatea beneficiară va avea sediul social în: Mun. Huși, str. A. I. Cuza nr. 141, județul Vaslui, cod poștal 735100.

2.9. Obiectul de activitate principal al CTT PETAL SA va fi: cod CAEN 7112 – **Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea.**

2.10. Structura capitalului social, numărul de acțiuni și cotele de participare la profit și pierdere în societatea beneficiară, CTT PETAL SA, vor fi definite în funcție de subscrierile valide formulate până la data Adunării Generale Extraordinare de validare a divizării.

2.11. Societatea beneficiară, CTT PETAL SA, va fi condusă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform legii.

2.12. Durata societății beneficiare, CTT PETAL SA, va fi nedeterminată.

2.13. Societatea beneficiară, CTT PETAL SA, va fi administrată de un Administrator Unic, numit la prima Adunare Generală a societății.

2.14. Acționarii care optează pentru subscrierea de acțiuni la societatea beneficiară, CTT PETAL SA, sunt responsabili de întocmirea Actului Constitutiv și vor îndeplini toate formalitățile pentru înmatricularea societății la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui.

3. SITUAȚIILE FINANCIARE

3.1. Cele mai recente situații financiare ale societății divizate, PETAL SA, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile divizării parțiale au fost întocmite la data de 31.12.2022, au fost auditate conform Raportului auditorului independent PFA Palur Margareta, publicat pe pagina de internet a societății divizate și a Bursei de Valori București și au fost aprobate de Adunarea Generală Ordinară a acționarilor PETAL SA din data de 13.05.2023.

3.2. Situațiile financiare anuale ale societății divizate au fost întocmite conform Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale aprobate prin OMF nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

3.3. Alocarea patrimoniului (active și pasive) de la societatea divizată, PETAL SA, la societatea beneficiară, CTT PETAL SA, va avea loc în baza principiilor funcționării continue și optime a activității societăților participante la divizare, în vederea limitării la maximum a impactului operațiunii de divizare asupra partenerilor societății divizate.

4. STABILIREA ȘI EVALUAREA ACTIVULUI ȘI PASIVULUI

4.1. Evaluarea patrimoniului desprins se va realiza folosind metoda activului net contabil la data situațiilor financiare de divizare, conform prevederilor punctului 15 lit. a) din OMFP 897/ 2015;

4.2. În schimbul transferului elementelor patrimoniale ale societății divizate către societatea beneficiară vor fi alocate acționarilor societății divizate care au optat pentru participarea la divizarea parțială un număr proporțional de acțiuni în societatea beneficiară conform criteriilor și modului de alocare prezentate în prezentul proiect de divizare parțială.

4.3. Fiecărui acționar care a optat pentru participarea la divizarea parțială și care a făcut o declarație de opțiune validă de a i se alocă acțiuni în societatea beneficiară, îi va fi anulat un număr de acțiuni în societatea divizată, egal cu numărul de acțiuni alocat în societatea beneficiară;

4.4. Fiecărui acționar care a optat pentru participarea la divizarea parțială și care a făcut o declarație de opțiune validă de a i se alocă acțiuni emise de societatea beneficiară calculat astfel:

4.4.1. Se va calcula, cu zecimale, raportul dintre numărul său de acțiuni la societatea divizată și numărul total de acțiuni la societatea divizată al tuturor acționarilor care au optat pentru participarea la diviziunea parțială înmulțit cu numărul total de acțiuni la societatea beneficiară;

4.4.2. Rezultatul obținut la punctul anterior se va rotunji la valoarea întreagă superioară pentru acționarii cu cele mai puține acțiuni și la valoarea întreagă inferioară pentru acționarii cu cele mai multe acțiuni, iterativ până când numărul de acțiuni alocate va fi egal cu numărul de acțiuni repartizate la societatea beneficiară.

4.5. Suma valorilor acțiunilor primite de un asociat la societatea beneficiară și ale acțiunilor pe care le va deține la societatea divizată după divizare trebuie să fie egală cu valoarea acțiunilor deținute de respectivul acționar la societatea divizată înainte de divizare.

4.6. Situația patrimonială a societății divizate, PETAL SA

4.6.1. PETAL SA are, la 31.12.2022, un activ de 87.277.266 lei, compus din:

- Active imobilizate 42.167.442 lei
- Active circulante 45.109.824 lei

4.6.2. PETAL SA are, la 31.12.2022, datorii de 69.614.454 lei, din care:

- Datorii pe termen scurt 8.541.192 lei
- Datorii pe termen lung 26.343.830 lei
- Venituri în avans 34.729.432 lei

4.6.3. În acest condiții activul net contabil al societății divizate PETAL SA este de **17.662.812 lei**, egal cu total capitaluri, conform bilanț contabil.

4.7 Determinarea și repartizarea activelor și pasivelor prin operațiune

4.7.1 Valorile activelor și pasivelor care se desprind din societatea divizată și se constituie aport net de divizare la societatea beneficiară este indicată în tabelul de mai jos, precum și valorile rămase în societatea divizată, după operațiune.

Element repartizat	Societatea divizată, înainte de divizare (lei)	Societatea beneficiară, după divizare (lei)	Societatea divizată, după divizare (lei)
Total active	87.277.266	2.388.248	84.889.018
Datorii	69.614.454	0	69.614.454
Activ net	17.662.812	2.388.248	15.274.564
Capital social	2.971.825	401.825	2.570.000
Rezerve din reevaluare	6.860.261	927.600	5.932.661
Rezerve	3.270.900	442.269	2.828.631
Profit reportat	2.628.003	335.340	2.292.663
Profitul curent	1.931.823	281.214	1.650.609
Capitaluri	17.662.812	2.388.248	15.274.564

4.7.2. Conform distribuției prezentate, societatea beneficiară urmează să primească active și pasive în valoare totală netă de **2.388.248 lei**. Acestea sunt descrise, detaliat, în Anexa nr. 1 și Anexa nr. 2 la Proiectul de divizare.

4.7.3. Conform distribuției prezentate, societatea beneficiară urmează să primească capitaluri în valoare totală netă de **2.388.248 lei**.

4.7.4. Capitalul social al societății beneficiare, rezultat în urma operațiunii de divizare va fi de **401.825 lei**, împărțit în **160.730 acțiuni** cu valoare nominală de **2,50 lei**.

5. CUANTUMUL PRIMEI DE DIVIZARE

5.1. Conform OMFP 897/ 2015, punctul 15 lit. b), prima de divizare reprezintă diferența între valoarea aportului rezultat din divizare și valoarea cu care a crescut capitalul social al societății beneficiare. În prezenta desprindere această diferență este în valoare de 0 (zero) lei, întrucât societatea beneficiară se înființează în urma desprinderii și preia elemente de capitaluri de la societatea divizată, conform punctului 4.7.3.

5.2. Datorită faptului că societatea divizată nu emite acțiuni în societatea beneficiară, capitalul social emis la societatea beneficiară este egal cu valoarea capitalul social anulat de societatea divizată. Astfel, valoarea primei de divizare la data de referință este de 0 (zero) lei.

6. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE ACȚIUNI LA SOCIETATEA BENEFICIARĂ RATA DE SCHIMB A ACȚIUNILOR

6.1. Condițiile emiterii și alocării de acțiuni la societatea beneficiară

6.1.1. Având în vedere faptul că subscrierea de acțiuni la societatea beneficiară este voluntară și ținând cont de numărul de acțiuni prevăzut pentru aceasta (160.730 acțiuni), alocarea acțiunilor se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute de acționarii care optează pentru subscriere în societatea divizată. În fapt, se va aduna numărul de acțiuni deținute de acționarii care optează pentru subscriere la societatea divizată și acesta va fi referința totală. Numărul de acțiuni emise la societatea beneficiară va fi împărțit la referința totală. Dacă acest raport este supraunitar se va solicita acționarilor să subscrie suplimentar. Dacă, după noua subscriere, raportul este tot supraunitar se va reduce capitalul social al societății beneficiare la valoarea acțiunilor deținute de acționarii care subscriu și alocarea se va face 1 acțiune PETAL SA pentru 1 acțiune CTT PETAL SA, cu ieșirea acționarilor CTT PETAL SA din acționariatul PETAL SA. Dacă raportul calculat este 1 sau subunitar, alocarea de acțiuni în societatea beneficiară se va face proporțional, înmulțind raportul cu numărul de acțiuni deținute la societatea divizată și rotunjind la număr întreg, cu favorizarea acționarilor care au număr mai mic de acțiuni, până când numărul de acțiuni alocate va fi egal cu numărul de acțiuni stabilit la societatea divizată, respectiv 160.730 acțiuni.

6.1.2. Ca urmare a divizării parțiale, societatea beneficiară se înființează ca o societate nouă, conform prezentului proiect, de tip societate pe acțiuni închisă, acțiunile având aceeași valoare ca la societatea divizată, respectiv 2,50 lei/acțiune.

6.1.3. Fiecare acționar care a scris pentru participarea la operațiune va primi un număr de acțiuni și societatea beneficiară conform algoritmului prezentat la punctul **6.1.1.**, același număr de acțiuni va fi anulat la societatea divizată, pentru fiecare acționar care a optat pentru subscriere la societatea beneficiară. Numărul total de acțiuni la cele două societăți participante la operațiune trebuie să fie egal cu numărul de acțiuni anterioare operațiunii la societatea divizată, alocarea făcându-se 1 acțiune în societatea beneficiară pentru 1 acțiune în societatea divizată.

6.1.4. Bineînțeles, acționarii care nu optează pentru participarea la operațiune **nu** vor primi acțiuni la societatea beneficiară și **nu** vor fi afectați de diminuarea numărului de acțiuni deținut la societatea divizată.

6.2. Determinarea numărului de acțiuni și a capitalului anulate la societatea divizată

6.2.1. Valoarea capitalului social care se reduce la societatea divizată este același cu valoarea capitalului social scris la societatea beneficiară, respectiv 401.825 lei.

6.2.2. Numărul de acțiuni care se reduce la societatea divizată este același cu numărul de acțiuni alocat la societatea beneficiară, respectiv 160.730 acțiuni.

6.2.3. Acționarii care nu optează pentru participarea la operațiune își vor păstra numărul de acțiuni deținute la societatea divizată, cu sporirea corespunzătoare a procentului de participare, datorită reducerii numărului total de acțiuni la societatea divizată.

6.3. Determinarea numărului de acțiuni și a capitalului la societatea beneficiară

6.3.1. Întrucât divizarea parțială a societății divizate are loc prin transferul de active și pasive către societatea beneficiară nou înființată, determinarea cuantumului capitalului social la acesta din urmă, precum și repartizarea acțiunilor emise de societatea beneficiară trebuie să respecte regulile stabilite prin OMFP 897/2015.

6.3.2. În cazul de față, în care alocarea acțiunilor se face 1 la 1 de la societatea divizată la societatea beneficiară, capitalul social emis de societatea beneficiară va fi egal cu numărul de acțiuni alocate acționarilor la noua societate înmulțit cu valoarea nominală a acțiunii, de 2,50 lei.

6.3.3. Ca urmare, cu excepția prevăzută la punctul 6.1.1. (cazul când există subscriere) societatea beneficiară va emite 160.730 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune, pentru un capital social de 401.825 lei (160.730 acțiuni * 2,50 lei/acțiune). În cazul în care va avea loc situația excepțională prevăzută la punctul 6.1.1. numărul de acțiuni se va determina ca suma acțiunilor la societatea divizată deținută de acționarii care subscriu la operațiune înmulțită cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune.

6.4. Rata de schimb a acțiunilor și cuantumul eventualelor plăți în numerar

6.4.1. Conform celor precizate anterior rata de schimb a acțiunilor este 1 acțiune la societatea beneficiară pentru o acțiune la societatea divizată, la aceeași valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

6.4.2. Plățile în numerar (sulta) reprezintă suma de bani rezultată din diferența de valoare dintre acțiunile deținute la societatea divizată și acțiunile alocate la societatea beneficiară. Deoarece, în acest caz, alocarea se face 1 la 1, la aceeași valoare nominală a acțiunilor nu există diferență de valoare între acțiunile deținute la societatea divizată (și anulate prin operațiune) și acțiunile alocate la societatea beneficiară. Prin urmare nu se vor acorda plăți în numerar acționarilor care optează pentru subscrierea de acțiuni la societatea beneficiară.

7. DATA LA CARE ACȚIUNILE LA SOCIETATEA NOUĂ DAU DREPTUL DE PARTICIPARE LA BENEFICIU

7.1. Desprinderea societății beneficiare își va produce efectele de la data înmatriculării acestora la Registrul Comerțului Vaslui.

7.2. Acționarii care optează pentru subscrierea de acțiuni vor intra în posesia acțiunilor la data efectivă a desprinderii, dată la care vor fi înscrși în Registrul acționarilor societății beneficiare și la Registrul Comerțului.

7.3. Acțiunile subscrise și alocate acționarilor la societatea beneficiară, vor da dreptul acționarilor de participare la beneficii și orice alte drepturi și obligații legale, de la data efectivă a desprinderii, data înregistrării societății beneficiare la Registrul Comerțului.

7.4. Drepturile de proprietate ale societății beneficiare asupra activelor și pasivelor preluate de la societatea divizată, ca efect al operațiunii, se vor transmite de drept societății beneficiare de la data efectivă a transmiterii, data înregistrării societății noi la Registrul Comerțului.

8. DATA DE LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚII DIVIZATE, AFERENTE PĂRȚII DE PATRIMONIU TRANSMIS SOCIETĂȚII BENEFICIARE, SUNT CONSIDERATE, DIN PUNCT DE VEDERE CONTABIL ȘI FISCAL, CA APARTINÂND SOCIETĂȚII BENEFICIARE

8.1. Data de la care tranzacțiile societății divizate, aferente părții de patrimoniu transmis societății beneficiare, sunt considerate, din punct de vedere contabil și fiscal, ca aparținând societății beneficiare, este aceeași cu data efectivă a desprinderii, respectiv data la care societatea beneficiară este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui.

9. ASPECTE FINANCIAR-CONTABILE ALE DIVIZĂRII PARȚIALE

9.1. Activele și pasivele transferate de la societatea divizată vor fi înregistrate de societatea beneficiară la valorile contabile și fiscale din contabilitatea societății divizate, la data contabilă a desprinderii.

10. DREPTURI SPECIALE

10.1. Societatea beneficiară se creează sub forma unei societăți pe acțiuni, de tip închis, și nu va acorda drepturi speciale deținătorilor de acțiuni, conform celor prevăzute de dispozițiile art. 241 lit. g) din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

10.2. Societatea divizată nu acordă drepturi speciale experților care întocmesc raportul conform art. 243³ din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare și nici administratorului sau altor organe de control ale societății divizate, iar societatea beneficiară, care urmează să se înființeze în procesul de divizare parțială nu acordă drepturi speciale experților care întocmesc raportul conform art. 243³ din Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

11. ALTE ASPECTE CARE PREZINTĂ INTERES PENTRU PROCESUL DE DIVIZARE PARȚIALĂ

11.1. Societatea divizată își va păstra sediul social și obiectul principal de activitate.

11.2. În urma divizării societatea divizată își va păstra sistemul de administrare.

11.3. Societatea divizată nu transferă angajați societății beneficiare, angajații acesteia au dreptul de a solicita angajarea la noua societate, în limita obiectului de activitate al societății nou create.

11.4. Creditorii societății divizate, ale căror creanțe sunt anterioare publicării prezentului proiect de divizare, vor putea formula opoziție la divizare în condițiile prevăzute de Legea nr. 31/1990 a Societăților Comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

11.5. Prezentul proiect de divizare va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Vaslui și va fi publicat pe pagina de internet a societății divizate, www.petal.ro și pe pagina de internet a Bursei de Valori București, unde este listată societatea, împreună cu anexele la proiect.

* * * * *

Prezentul Proiect de divizare parțială a fost întocmit de Rățoi Viorel, administrator unic, a fost redactat în 4 exemplare, în limba română, toate cu valoare de original și a fost înregistrat sub numărul 1895 din 22.06.2023, la societatea divizată, PETAL SA.

Anexe:

- Anexa 1 – Memoriu de calcul patrimoniu transmis
- Anexa 2 – Lista activelor desprinse din PETAL SA

Rățoi Viorel,
Reprezentant Oregon Invest,
Administrator Unic PETAL SA

MEMORIU DE CALCUL

1. Calculul elementelor de patrimoniu la societatea divizată, PETAL SA

Nr. crt.	Element de patrimoniu	Bilanț de divizare la 31.12.2022	Patrimoniu desprins	Bilanț după divizare
1	Imobilizări necorporale	12.626.376	0	12.626.376
2	Imobilizări corporale	29.397.377	2.388.248	27.009.129
3	Imobilizări financiare	143.689	0	143.689
A.	Active imobilizate, total	42.167.442	2.388.248	39.779.194
4	Stocuri	4.729.425	0	4.729.425
5	Creanțe	38.159.252	0	38.159.252
6	Investiții pe termen scurt	0	0	0
7	Casa și conturi la bănci	2.221.147	0	2.221.147
B.	Active circulante, total	45.109.824	0	45.109.824
C.	Total active (A+B)	87.277.266	2.388.248	84.889.018
8	Sume datorate băncilor	1.202.967	0	1.202.967
9	Avansuri de la clienți	4.058.078	0	4.058.078
10	Datorii comerciale	2.421.119	0	2.421.119
11	Efecte de plătit	8.162	0	8.162
12	Alte datorii fiscale	850.866	0	850.866
D.	Datorii termen scurt, total	8.541.192	0	8.541.192
13	Sume datorate băncilor	16.950.935	0	16.950.935
14	Alte datorii	9.392.895	0	9.392.895
E.	Datorii termen lung, total	26.343.830	0	26.343.830
F.	Venituri în avans	34.729.432	0	34.729.432
G.	Total datorii (D+E+F)	69.614.454	0	69.614.454
G.	TOTAL ACTIV NET (C-G)	17.662.812	2.388.248	15.274.564
15	Capital social	2.971.825	401.825	2.570.000
16	Rezerve din reevaluare	6.860.261	927.600	5.932.661
17	Rezerve	3.270.900	442.269	2.828.631
18	Profit reportat	2.628.003	335.340	2.292.663
19	Profitul curent	1.931.823	281.214	1.650.609
H.	CAPITALURI, TOTAL	17.662.812	2.388.248	15.274.564

2. Calculul elementelor de patrimoniu la societatea beneficiară, CTT PETAL SA

Nr. crt.	Element de patrimoniu	Bilanț după divizare
1.	Imobilizări corporale	2.388.248
1.1.	Terenuri	1.507.087
1.2.	Clădiri	881.161
A.	Active Imobilizate, total	2.388.248
2.	Casa și conturi la bănci	0
B.	Active circulante, total	0
C.	TOTAL ACTIVE (A+B)	2.388.248
3.	Capital social	401.825
4.	Rezerve din reevaluare	927.600
5.	Rezerve	442.269
6.	Profit reportat	335.340
7.	Profitul curent	281.214
D.	CAPITALURI, TOTAL	2.388.248

Rățoi Viorel,
 Reprezentant administrator unic
 Societate divizată, PETAL SA

SITUAȚIE PATRIMONIU TRANSFERAT LA CTT PETAL SA

Nr. crt.	Descriere				Valoare
1.	Teren situat în Huși, str. A. I. Cuza nr. 141, 12.590 m ² , nr. cad. 78862, CF 78862				1.507.087
2.	Clădire C1, Huși, str. A. I. Cuza nr. 141, nr. cad. 78862-C1, CF 78862-C1				881.161
	Nr. inventar	Denumire	Val. inventar	Val. amortizată	Val. rămasă
2.1	1045	CORP ADMINISTRATIV SM2	85.449,00	27.455,76	57.993,24
2.2	1046	ATELIER TURNATORIE	196.952,00	62.475,46	134.476,54
2.3	1047	ATELIER TURNATORIE	203.740,00	65.475,72	138.264,28
2.4	1048	TRATAMENTE TERMICE	222.041,00	71.067,56	150.973,44
2.5	1049	ATELIER STRUNGARIE	204.195,00	65.642,88	138.552,12
2.6	1050	ATELIER STRUNGARIE	141.463,00	45.469,32	95.993,68
2.7	1051	ACOPERIRI METALICE	217.319,00	68.941,48	148.377,52
2.8	1052	TURNATORIE PRECIZIE	24.358,00	7.828,00	16.530,00
A.	ACTIVE IMOBILIZATE, TOTAL (1+2)				2.388.248
3.	Casa				0
4.	Conturi la bănci				0
B.	ACTIVE CIRCULANTE, TOTAL (3+4)				0
C.	TOTAL ACTIVE (A+B)				2.388.248
5.	Capital social				401.825
6.	Rezerve din reevaluare				927.600
7.	Rezerve				442.269
8.	Profit reportat				335.340
9.	Profitul curent				281.214
D.	CAPITALURI, TOTAL (5 LA 9)				2.388.248

Rățoi Viorel,
 Reprezentant administrator unic
 Societate divizată, PETAL SA

OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI

București, Bd. Unirii nr. 74, Bl. J3B, sector 3; Telefon: +40-21 3160804, Fax: +40-21 3160803; Cod poștal: 030837

Website: www.onrc.ro; E-mail: onrc@onrc.ro; Cod de Identificare Fiscala: 14942091;



7HNPETHMKP

Formular nr.17

Nr.: 730044/29.06.2023

DOVADĂ
privind disponibilitatea și rezervarea denumirii firmei

În temeiul art.50 alin (6) din Legea nr.265/2022, privind registrul comerțului și pentru modificarea și completarea altor acte normative cu incidență asupra înregistrării în registrul comerțului, s-a procedat la verificarea disponibilității denumirii firmei **CTT PETAL S.A.** solicitată de **Ratoi Viorel**.

Verificarea și rezervarea denumirii firmei s-au efectuat la opțiunea și pe răspunderea solicitantului.

Conform art. 51 alin (2) din Legea nr. 265/2022 înregistrarea în registrul comerțului a unei firme de către alte persoane decât titularul mărcii înregistrate potrivit Legii nr.84/1998 privind mărcile și indicațiile geografice, republicată, atrage răspunderea solicitantului.

Denumirea rezervată nu este constitutivă de drepturi în sensul Legii nr. 84/1998.

Rezervarea denumirii firmei are caracter administrativ și prealabil, asupra legalității denumirii firmei urmând a se pronunța registratorul de registrul comerțului conform art.105 din Legea nr. 265/2022 cu ocazia soluționării cererii de înregistrare în registrul comerțului.

Rezervarea firmei este valabilă până la data 29.07.2023.

Data emiterii: 29.06.2023 : 21:05:18