

Raport Trimestrial

pentru exercițiul financiar **Q3 2023**

Data raportului : 30.09.2023



PRODVALCO
TRADIȚIE DIN 1932

| | |
|--|--|
| Raport trimestrial conform | Regulamentului nr.5/2018, cu modificările și completările ulterioare |
| Pentru exercițiul financiar | Q3 2023 |
| Data raportului | 30.09.2023 |
| Societatea comercială | PRODVALCO SA |
| Sediul social | Cluj-Napoca, Calea Baciului, nr 2-4, județul Cluj |
| Număr de telefon/fax | 0372-641910/0372-876976 |
| Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului | J12/68/1991 |
| Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului | 199222 |
| Capitalul social subscris și vărsat | 3.149.503 lei |
| Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare | SMT-AeRO |

A. Indicatori economico-financiar

| Indicator | 30.09.2022 | 30.09.2023 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Lichiditate curentă | 3,22 | 3,48 |
| Grad de îndatorare | 0% | 0% |
| Viteza de rotație a activelor | 1.57 | 1.64 |

B. Alte informații

Punctul 1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul lor asupra poziției financiare a Societății

Societatea nu desfășoară livrări către cele două țări aflate în conflictul curent, Rusia și Ucraina. Achizițiile care anterior se realizau din Ucraina pot fi substituite de către alți furnizori. Bugetul aprobat pentru anul 2023 a fost construit ținând cont de o creștere a inflației, respectiv influența acestora asupra prețurilor pentru bunurile și serviciile comercializate.

Societatea a înregistrat valori economice pozitive în primele 9 luni ale anului 2023 .

Punctul 2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Societății

B 2.1 Prezentare generală

Societatea PRODVALCO SA este încadrată în categoria societăților aflate sub incidența Ordinului nr.1802/2014. Situațiile financiare individuale ale Societății Prodvalco SA au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2009),
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

Administratorilor societății le revine răspunderea, conform art. 10., alin. (4) din Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, de a adopta programe proprii prin care să asigure măsurile necesare pentru aplicarea corespunzătoare a acestor reglementări.

Situațiile financiare trimestriale nu sunt supuse exercițiului de audit financiar, acesta fiind derulat anual.

B 2.2 Analiza activității Societății

a) Elemente de bilanț

| Nr.crt. | ELEMENTE DE PATRIMONIU | VALOARE | VALOARE |
|---------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | | (RON) | (RON) |
| | | 30.09.2022 | 30.09.2023 |
| 1 | ACTIVE IMOBILIZATE | 27,557,500 | 30,820,750 |
| | -imobilizări necorporale | 37,319 | 27,872 |
| | -imobilizări corporale | 27,490,461 | 30,773,755 |
| | -imobilizări financiare | 29,720 | 19,123 |
| 2 | ACTIVE CIRCULANTE | 57,179,819 | 61,836,251 |
| | -stocuri | 34,469,835 | 33,693,892 |
| | -creanțe | 14,175,821 | 14,655,988 |
| | -casa și conturi la bănci | 8,534,164 | 13,486,371 |
| 3 | CHELTUIELI ÎN AVANS | 301,548 | 362,834 |
| 4 | TOTAL ACTIV | 85,038,867 | 93,019,835 |

Activul total al Societății a înregistrat în exercitiul financiar curent o creștere usoară de 9.39 % de la 85.04 milioane RON la 93.02 milioane RON pe fondul creșterii disponibilităților bănești din conturi la bănci și a creșterii valorii contabile a investițiilor imobiliare ca urmare a reevaluării acestora la 31 decembrie 2022.

În mod corespunzător, aceste active au fost susținute cu următoarele surse proprii și atrase după cum urmează :

| Nr.crt | ELEMENTE DE PATRIMONIU | VALOARE | VALOARE |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| | | (RON) | (RON) |
| | | 30.09.2022 | 30.09.2023 |
| 1 | CAPITALURI PROPRII | 66,736,328 | 73,746,706 |
| | - capitaluri | 3,149,503 | 3,149,503 |
| | - rezerve din reevaluare | 7,530,157 | 9,560,435 |
| | - rezerve | 3,679,287 | 3,757,691 |
| | - prime de capital | 58,739 | 58,739 |
| | - rezultatul reportat | 41,295,589 | 44,388,854 |
| | - repartizarea profitului | 0 | 0 |
| | - rezultatul exercițiului | 11,023,054 | 12,831,484 |
| 2 | DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN | 17,782,148 | 17,774,498 |
| | - sume datorate inst.de credit | 0 | 0 |
| | - datorii comerciale | 3,593,413 | 3,702,945 |
| | - alte datorii | 14,163,997 | 14,071,553 |
| 3 | DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ >1AN | 414,726 | 1,347,122 |
| 4 | VENITURI ÎN AVANS | 105,665 | 151,509 |
| 5 | PROVIZIOANE | 0 | 0 |
| | TOTAL SURSE | 85,038,867 | 93,019,835 |

Nivelul capitalurilor proprii prezintă o creștere absolută în valoare de 7,98 milioane RON pe fondul creșterii rezultatului reportat, a creșterii rezervelor din reevaluare aferente reevaluării investițiilor imobiliare la 31 decembrie 2022 și a creșterii rezultatului exercitiului curent.

Categoria „Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an” reflectă datoria Societatii față de fostii proprietari ai imobilelor achiziționate în cursul anului 2020 ce se va stinge fie prin darea în plată la finalizarea unui nou proiect imobiliar, fie prin achitarea datoriei până la data de 30 septembrie 2025, respectiv 30 septembrie 2026.

b) Contul de profit și pierdere

| DENUMIRE INDICATOR | VALOARE | VALOARE |
|---|-------------------|-------------------|
| | (RON) | (RON) |
| | 30.09.2022 | 30.09.2023 |
| Cifra de afaceri | 43,189,023 | 50,505,629 |
| Venituri din exploatare | 48,562,735 | 52,855,169 |
| Cheltuieli de exploatare | 35,358,133 | 37,679,509 |
| Rezultat din exploatare – profit | 13,204,603 | 15,175,660 |
| Venituri financiare | 106,554 | 167,092 |
| Cheltuieli financiare | 247,817 | 195,077 |
| Rezultat financiar – profit/(pierdere) | -141.262 | -27.985 |
| Rezultat curent – profit | 13,063,340 | 15,147,675 |
| Impozit profit | 2,040,286 | 2,316,191 |
| Rezultat net – profit | 11,023,054 | 12,831,484 |

Cifra de afaceri la 30.09.2023 a înregistrat o creștere de 16.94%, față de aceeași perioadă a anului precedent.

Dividende

Consiliul de Administrație analizează periodic nivelul fondurilor disponibile în vederea distribuirii, echilibrând nevoia de finanțare a Societății cu cea de atragere/menținere a gradului de interes al investitorilor/acționarilor. Având în vedere nivelul rezultatului reportat, precum și rezultatul net al fiecărui exercițiu financiar, Consiliul de Administrație a propus în fiecare an spre aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor sume de distribuit, astfel încât să se respecte o relativă liniaritate a distribuțiilor de dividende din punctul de vedere al datei plăților.

Societatea a distribuit dividende în fiecare din ultimii trei ani; suma dividendelor pentru distribuție este propusă Adunării Generale de către Consiliul de Administrație, luând în calcul o multitudine de factori printre care: rezultatul operațional al societății, fluxurile de numerar, planurile de investiții.

Propunerea de repartizare pe destinații a profitului anului 2022 a fost supusă votului Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, convocată pentru data de 26 aprilie 2023, și a prevăzut alocarea sumei de 78.405 lei reprezentând profit reinvestit în contul Alte Rezerve, a sumei de 13.479.047 lei reprezentând profit nerepartizat, în contul Rezultat reportat și distribuția de dividende în cuantum de 9.001.271 lei (brut).



PRODVINALCO
TRADIȚIE DIN 1932

B 2.3 Factori de risc

Riscul de credit - Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este că toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Societății la riscul unor creanțe neîncasabile.

Riscul de preț – existent la nivelul materiilor prime utilizate în producție – este adresat prin încheierea unor contracte ferme și existența furnizorilor alternativi.

Riscul de lichiditate – acesta este practic inexistent, Societatea având lichidități semnificativ pozitive.

Riscul ratei dobânzii – expunerea Societății la riscul modificărilor ratei dobânzii se referă în principal la împrumuturile purtătoare de dobândă variabilă pe care Societatea le are pe termen scurt. Politica Societății este de a administra costul dobânzii prin controlarea expunerii și un mix al surselor de finanțare.

Riscul variațiilor de curs valutar – Societatea nu are tranzacții semnificative într-o altă monedă decât moneda funcțională (RON).

B 2.4 Elemente de perspectivă

Factori de incertitudine

Nivelul taxelor și impozitelor, în special cel al accizei, afectează puternic piața băuturilor alcoolice; în mod similar, scăderea pieței și a puterii de cumpărare a clienților cărora se adresează produsele societății sunt elemente care pot afecta volumul activității desfășurate.

**Președinte Executiv
Consiliu de Administrație**

Todea Mircea Dorin

Director General

Dascăl Alexandru

Director Financiar

Mirza Anca



PRODVINALCO
TRADIȚIE DIN 1932

Raportul trimestrial la 30.09.2023 poate fi vizualizat de persoanele interesate pe website-ul <http://www.bvb.ro> la simbolul **VAC**, cât și pe website-ul <http://www.prodvinalco.ro/> secțiunea „Actionariat”, precum și la link-ul de mai jos.

Date și informații suplimentare se pot obține de la sediul societății, la tel: 0372-641.910, prin fax: 0372-876.976 sau prin e-mail prodvinalco@prodvinalco.ro.

