

# **Raport Trimestrial**

pentru exercițiul financiar **Q3 2020**

**Data raportului : 30.09.2020**





# PRODVALCO

TRADIȚIE DIN 1932

Raport trimestrial	Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 și Codului BVB – Operator de Sistem
Pentru exercițiul financiar	Q3 2020
Data raportului	30.09.2020
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
Cod fiscal:	RO 199222
Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	SMT-AeRO
Capitalul social subscris și vărsat:	3.149.503 lei

## A. Indicatori economico-financiar

Indicator	30.09.2019	30.09.2020
Lichiditate curentă	1.19	1.65
Grad de îndatorare	0.27%	0%
Viteza de rotație a debitorilor-clienți	94.53	84.47
Viteza de rotație a activelor	0.85	0.80

## 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

În luna martie a fost declarată pandemia cu virusul Covid-19, care afectează economia în plan mondial, nu doar național. Cu toate acestea, în trimestru al treilea al anului 2020, Societatea a înregistrat valori economice pozitive, superioare valorilor înregistrate în aceeași perioadă a anului 2019.

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

## B. Descrierea generală a poziției financiare

### 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) 30.09.2019	(RON) 30.09.2020
<b>1</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b> – total, din care:	<b>41.816.409</b>	<b>48.208.112</b>
	- imobilizări necorporale	124.391	101.531
	- imobilizări corporale	41.627.118	48.071.581
	- imobilizări financiare	64.899	34.999
<b>2</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b> – total, din care:	<b>31.715.398</b>	<b>36.999.791</b>
	-stocuri	7.763.683	9.353.603
	-creanțe	14.033.753	9.072.577
	-casa și conturi la bănci	9.917.962	18.573.610
<b>3</b>	<b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>222.996</b>	<b>234.032</b>
<b>4</b>	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>73.754.803</b>	<b>85.441.934</b>

Activul total al Societății a crescut de la 73,75 milioane RON la 85,44 milioane RON, în comparație cu aceeași perioadă a exercițiului financiar precedent - o creștere de 15,85% - ca urmare a creșterii imobilizărilor corporale pe fondul reevaluării investițiilor imobiliare de la finalul anului 2019 și a creșterii disponibilităților bănești în conturi curente și cele în numerar din casierie.

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

Nr.crt	ELEMENTE DE PATRIMONIU	VALOARE (RON)	VALOARE (RON)
		30.09.2019	30.09.2020
<b>1</b>	<b>CAPITALURI PROPRII</b> – total, din care :	<b>46.990.662</b>	<b>60.841.131</b>
	- capitaluri	3.149.503	3.149.503
	- rezerve din reevaluare	14.867.408	22.161.283
	- rezerve	3.141.011	3.355.882
	- prime de capital	58.739	58.739
	- rezultatul reportat	16.681.949	20.542.596
	- repartizarea profitului	-	-
	- rezultatul exercițiului	9.092.052	11.573.127
<b>2</b>	<b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN</b> – total, din care :	<b>26.610.744</b>	<b>22.379.709</b>
	- sume datorate inst.de credit	8.688.889	125.992
	- datoriile comerciale	5.338.045	2.598.507
	- alte datorii	12.583.809	19.665.211
<b>3</b>	<b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE &gt;1AN</b>	<b>126.819</b>	<b>2,198,622</b>
<b>4</b>	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>26.578</b>	<b>22.472</b>
	<b>TOTAL SURSE</b>	<b>73.754.803</b>	<b>85.441.934</b>

Nivelul capitalurilor proprii a crescut de la 46,99 milioane RON la 60,84 milioane RON, pe fondul creșterilor rezervelor din reevaluare, a rezultatului reportat și a rezultatului exercițiului financiar. În prima jumătate a anului 2020, s-au distribuit dividende în cuantum de 5.001.411 RON (brut).

Nivelul datoriilor pe termen scurt a înregistrat o scădere de la 26,61 milioane RON la 22,38 milioane RON, scădere determinată de diminuarea datoriilor comerciale și a sumelor datorate instituțiilor de credit.

Categoria „Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an” reflectă sumele de achitat urmare a unor achiziții de unități individuale în scopul edificării unui nou imobil cu funcțiuni mixte.

#### b) Contul de profit și pierdere

DENUMIRE INDICATOR	VALOARE 30.09.2019	VALOARE 30.09.2020
<b>Cifra de afaceri</b>	35.641.117	38.762.332
<b>Venituri din exploatare</b>	37.693.554	38.773.151
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	26.757.392	25.390.147
<b>Rezultat din exploatare – profit</b>	10.936.162	13.383.004
<b>Venituri financiare</b>	51.367	171.254
<b>Cheltuieli financiare</b>	270.230	89.042
<b>Rezultat financiar – profit/(pierdere)</b>	(218.863)	82.212
<b>Rezultat curent – profit</b>	10.717.299	13.465.216
<b>Impozit profit</b>	1.625.249	1.892.089
<b>Rezultat net – profit</b>	<b>9.092.050</b>	<b>11.573.127</b>

Cifra de afaceri la 30.09.2020 a cunoscut o creștere de 8,76% față de aceeași perioadă a anului precedent urmare a creșterii vanzarilor de bauturi alcoolice. Nivelul cheltuielilor de exploatare a scăzut cu 5,11% de la 26,75 milioane RON, la 25,39 milioane RON, asigurând o profitabilitate în creștere cu 2,48 milioane lei față de anul 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.

Astfel, în prima jumătate a anului 2020, Societatea a distribuit dividende în valoare brută de 5.001.411 RON, urmare a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 15.06.2020.



### 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.

**Președintele  
Consiliului  
de Administrație**

**Albon Vasile**

**Director General**

**Dascăl Alexandru**

**Director Financiar**

**Ceascai Raluca**



**PRODVINALCO**  
TRADIȚIE DIN 1932

Raportul trimestrial la 30.09.2020 poate fi vizualizat de persoanele interesate pe website-ul <http://www.bvb.ro> la simbolul **VAC**, cât și pe website-ul <http://www.prodvinco.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 [prodvinco@prodvinco.ro](mailto:prodvinco@prodvinco.ro).