



# Raport Trimestrial

pentru exercițiul financiar **Q1 2026**

**Data raportului : 31.03.2026**

Raport trimestrial conform	Regulamentului nr.5/2018, cu modificările și completările ulterioare
Pentru exercițiul financiar	Q1 2026
Data raportului	31.03.2026
Societatea comercială	PRODVINALCO 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	J1991000068121
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	31.03.2025	31.03.2026
Lichiditate curentă	4,62	2,91
Grad de îndatorare	0%	0%
Viteza de rotație a activelor	0,49	0,44

#### 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**

Nu este cazul.

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

##### B 2.1 Prezentare generală

Societatea PRODVINALCO SA este încadrată în categoria societăților aflate sub incidența Ordinului nr.1802/2014. Situațiile financiare individuale ale Societății Prodvinalco 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)
		31.03.2025	31.03.2026
<b>1</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>30.100.102</b>	<b>29.968.407</b>
	- imobilizări necorporale	22.770	369.800
	- imobilizări corporale	30.034.331	29.555.606
	- imobilizări financiare	43.001	43.001
<b>2</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>77.781.284</b>	<b>79.774.113</b>
	-stocuri	49.640.852	49.099.343
	-creanțe	19.909.964	24.863.273
	-casa și conturi la bănci	8.230.468	5.811.497
<b>3</b>	<b>CHELTUIELI în AVANS</b>	<b>208.635</b>	<b>196.337</b>
<b>4</b>	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>108.090.021</b>	<b>109.938.857</b>

Activul total al Societății a înregistrat în exercițiul financiar curent o creștere de 1,71% de la 108,09 milioane RON la 109,94 milioane RON pe fondul creșterii soldului creanțelor comerciale.

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)
		31.03.2025	31.03.2026
<b>1</b>	<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>89.013.748</b>	<b>80.134.849</b>
	- capitaluri	3.149.503	3.149.503
	- rezerve din reevaluare	9.156.183	8.972.743
	- rezerve	4.684.692	4.908.642
	- prime de capital	58.739	58.739
	- rezultatul reportat	69.441.069	60.403.172
	- repartizarea profitului	(792.585)	(223.949)
	- rezultatul exercițiului	3.316.147	2.865.999
<b>2</b>	<b>DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN</b>	<b>16.827.571</b>	<b>27.380.823</b>
	- sume datorate inst.de credit	5.667.890	12.817.753
	- datorii comerciale	4.013.671	4.597.501
	- alte datorii	7.146.010	9.965.569
<b>3</b>	<b>DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ &gt;1AN</b>	<b>1.135.826</b>	<b>699.159</b>
<b>4</b>	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>487.907</b>	<b>774.138</b>
<b>5</b>	<b>PROVIZIOANE</b>	<b>624.969</b>	<b>949.888</b>
	<b>TOTAL SURSE</b>	<b>108.090.021</b>	<b>109.938.857</b>

Nivelul capitalurilor proprii prezintă o creștere absolută în valoare de 1,85 milioane pe fondul soldului dividendelor distribuite în ultima parte a anului precedent.

**b) Contul de profit și pierdere**

DENUMIRE INDICATOR	VALOARE	VALOARE
	(RON)	(RON)
	31.03.2025	31.03.2026
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>14.716.563</b>	<b>13.090.127</b>
Venituri din exploatare	15.512.100	14.773.810
Cheltuieli de exploatare	11.404.418	11.274.710
Rezultat din exploatare – profit	4.107.682	3.499.100
Venituri financiare	218	4.013
Cheltuieli financiare	117.555	142.481
Rezultat financiar – profit/(pierdere)	-117.337	-138.468
Rezultat curent – profit	3.990.345	3.360.632
Impozit profit	674.198	494.633
<b>Rezultat net – profit</b>	<b>3.316.147</b>	<b>2.865.999</b>

Cifra de afaceri la 31.03.2026 a înregistrat o scădere de 11%, față de aceeași perioadă a anului precedent, datorită scăderii vânzărilor efectuate către clienții societății.

**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 distribuire 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 2025 a fost supusă votului Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, convocată pentru data de 27 aprilie 2026, și a prevăzut alocarea sumei de 223.949 lei reprezentând profit reinvestit în contul Alte Rezerve, și a sumei de 19.264.544 lei reprezentând profit nerepartizat, în contul Rezultat reportat.

### 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 Silaghi Alexandra**

**Director General**

**Dascăl Alexandru**

**Contabil Sef**

**Cipcigan Ana-Mariana**



Raportul trimestrial la 31.03.2026 poate fi vizualizat de persoanele interesate pe website-ul <http://www.bvb.ro> la simbolul **VAC**, cât și pe website-ul <http://www.prodvalco.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 [prodvalco@prodvalco.ro](mailto:prodvalco@prodvalco.ro).