PRODVINALCO
TRADIȚIE DIN 1932

Raport Trimestrial

pentru exercițiul financiar **Q3 2026**

Data raportului : 30.09.2026

Calea Baciului, nr. 2-4, 400230, Cluj-Napoca, Romania; tel.: 0372-641.910 / fax: 0372-876.976; **www.prodvinalco.ro**

Raport trimestrial conform	Regulamentului nr.5/2018, cu modificările și completările ulterioare
Pentru exercițiul financiar	Q3 2026
Data raportului	30.09.2026
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 RON
Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO

A. Indicatori economico-financiari

Indicator	30.09.2025	30.09.2026
Lichiditate curentă	5,35	6,68
Grad de îndatorare	0%	0%
Viteza de rotație a activelor	1.75	1.83

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 (RON) 30.09.2025	VALOARE (RON) 30.09.2026
1	**ACTIVE IMOBILIZATE**	**29.297.584**	**28.950.499**
	-imobilizări necorporale	164.311	346.401
	-imobilizări corporale	29.090.272	28.545.538
	-imobilizări financiare	43.001	58.560
2	**ACTIVE CIRCULANTE**	**72.472.633**	**77.786.098**
	-stocuri	44.617.213	35.965.169
	-creanțe	20.507.941	25.325.129
	-casa și conturi la bănci	7.347.479	16.495.800
3	**CHELTUIELI în AVANS**	**289.151**	**346.086**
4	**TOTAL ACTIV**	**102.059.368**	**107.082.683**

Activul total al Societății a inregistrat in exercitiul financiar curent o crestere de 5% de la 102,16 milioane RON la 107,08 milioane RON pe fondul cresterii valorii conturilor la banci.

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

Nr.crt	ELEMENTE DE PATRIMONIU	VALOARE (RON) 30.09.2025	VALOARE (RON) 30.09.2026
1	**CAPITALURI PROPRII**	**85.901.101**	**92.210.784**
	- capitaluri	3.149.503	3.149.503
	- rezerve din reevaluare	9.156.183	8.675.755
	- rezerve	4.684.692	4.908.642
	- prime de capital	58.739	58.739
	- rezultatul reportat	53.647.405	60.476.211
	- repartizarea profitului	-	-
	- rezultatul exercițiului	15.204.579	14.941.934
2	**DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**	**13.558.230**	**11.645.090**
	- sume datorate inst.de credit	1.579.930	-
	- datorii comerciale	4.116.521	3.434.967
	- alte datorii	7.861.779	8.210.123
3	**DATORII PLĂTIBILE ÎNTR-O PERIOADĂ >1AN**	**1.180.079**	**1.628.576**
4	**VENITURI ÎN AVANS**	**794.989**	**648.345**
5	**PROVIZIOANE**	**624.969**	**949.888**
	TOTAL SURSE	**102.059.368**	**107.082.683**

Nivelul capitalurilor proprii prezintă o creștere absolută în valoare de 5,02 milioane RON pe fondul creșterii rezultatului reportat.

b) Contul de profit și pierdere

DENUMIRE INDICATOR	VALOARE (RON) 30.09.2025	VALOARE (RON) 30.09.2026
Cifra de afaceri	**51.414.707**	**52.927.600**
Venituri din exploatare	54.680.439	54.163.228
Cheltuieli de exploatare	36.093.882	36.053.133
Rezultat din exploatare – profit	**18.586.557**	**18.110.095**
Venituri financiare	13.156	32.403
Cheltuieli financiare	530.624	434.168
Rezultat financiar – profit/(pierdere)	**-517.468**	**-401.765**
Rezultat curent – profit	**18.069.089**	**17.708.330**
Impozit profit	2.864.509	2.766.396
Rezultat net – profit	**15.204.580**	**14.941.934**

Cifra de afaceri la 30.09.2026 a inregistrat o usoara crestere de 2,9%, respectiv 1,51 milioane RON, fata de aceeași perioada 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.

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, si a prevazut alocarea sumei de 223.949 lei reprezentand profit reinvestit in contul Alte Rezerve si a sumei de 19.264.544 lei reprezentand profit nerepartizat, in contul Rezultat reportat.

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 Consiliu de Administrație	**Director General**	**Contabil Sef**
Albon Vasile	**Dascăl Alexandru**	**Cipcigan Ana**

*Raportul trimestrial la 30.09.2026 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.