

Tradiție din 1932
PRODVINALCO[®]
CLUJ

Raport Anual

pentru exercițiul financiar **2014**

Data raportului : 31.12.2014

Raport anual pentru exercitiul financiar 2014

Raport anual	Conform Regulamentului nr.1/2006
Pentru exercitiul financiar	2014
Data raportului	31.12.2014
Societatea comercială	SC 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:	J12/68/1991
Cod fiscal:	RO 199222
Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:.	Bursa de Valori București
Capitalul social subscris și varsat:	3.149.503 lei
Clasa, tipul, nr. și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:	societatea are emise 31.495.034 acțiuni comune nominative dematerializate, cu valoarea nominală de 0.1 lei fiecare, evidențiate prin înscriere în cont.

Punctul 1. Activitatea societății comerciale

1.1.

(a) Descrierea activității de baza

Activitatea desfășurată de societate în anul 2014 a fost următoarea:

- fabricarea bauturilor spirtoase
- îmbutelierea și comercializarea băuturilor alcoolice

Principalul obiect de activitate este reprezentat de distilarea, rafinarea și mixarea bauturilor alcoolice, cod CAEN:1101.

(b) Data de înființare a societății

În anul 1932 a fost înființat un depozit al Monopolului Alcoolului și Tutunului.

În 1951 a luat ființă Întreprinderea de Vin și Bauturi Alcoolice Vinalcool Cluj pe baza Hotărârii Consiliului de Miniștri nr.1204/1951.

În 1985, pe baza D. Nr.434/ 31.12.1985 unitatea își schimbă denumirea în Întreprinderea de Vinificație și Produse Spirtoase

SC Prodvinalco SA , s-a constituit în baza HG 1353/27.12.1990 și a Legii nr.31/1990 prin reorganizarea Întreprinderii de Vinificație și Produse Spirtoase Cluj și a Fabricii de Spirt Gherla. Societatea a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj la data de 08.02.1991. La data înființării societății, proprietarul acțiunilor fiind statul român, nu s-a încheiat Contract de societate.

Obiectul de activitate conform statutului era:

- fabricare spirt, rachiuri
- îmbutelierea și comercializarea vinului, produselor pe bază de vin, spirt, rachiurilor și altor băuturi alcoolice și nealcoolice.

(c) Fuziuni sau reorganizări

În cursul exercițiului financiar 2014 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății.

Raport anual pentru exercitiul financiar 2014

(d) Achizitii si instrainari de active

Cresterile, respectiv cedările si transferurile de active, sunt prezentate mai jos la valoarea bruta.

lesirile din grupa „Constructii” reprezinta demolarea cladirii situata la adresa: Traian nr 36, Cluj-Napoca, cu o valoarea bruta de 1.532.540 lei, in vederea amenajarii amplasamentului pentru dezvoltarea unui proiect imobiliar.

Valoare bruta					
Denumirea elementului de imobilizare		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri*	Cedari, transferuri si alte reduceri*	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
<i>Imobilizari necorporale</i>					
	Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial	281,113	-	-	281,113
	Alte imobilizari necorporale	498,672	73,028	1,559	570,141
	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	73,019	879	27,933	45,965
Total imobilizari necorporale		852,804	73,907	29,492	897,219
<i>Imobilizari corporale</i>					
	Terenuri si amenajari teren	13,830,135	912,230	-	14,742,365
	Constructii	8,717,763	1,671,990	2,880,099	7,509,654
	Echipamente tehnologice si masini	10,891,354	213,297	330,717	10,773,934
	Alte imobilizari corporale	1,103,712	157,714	30,698	1,230,728
	Imobilizari in curs	930,975	2,411,265	3,170,837	171,403
Total imobilizari corporale		35,473,939	5,366,496	6,412,351	34,428,084
Imobilizari financiare		215,710	-	-	215,710
Total general		36,542,453	5,440,403	6,441,843	35,541,013

*inclusiv diferentele din reevaluare

La 31 decembrie 2014, in baza OMF 3055/2009 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea terenurilor si cladirilor aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora, care, conform OMF 3055/2009, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati, diferenta de reevaluare este reflectata in rezerva de reevaluare.

Metodele de evaluare utilizate au fost: metoda comparatiei directe pentru terenuri, iar pentru constructii s-au folosit urmatoarele metode: abordarea prin piață, în cazul construcțiilor pentru care a putut fi aplicată

Raport anual pentru exercitiul financiar 2014

această abordare; abordarea prin venit in cazul spațiilor comerciale si abordarea prin cost pentru restul construcțiilor.

1.1.1. Elemente de evaluare generala

Activitatea societatii este detaliata in Raportul Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2014, prezentat Adunarii Generale a Actionarilor in data de 29 aprilie 2015 (anexat la prezentul raport).

(a) Profit

In anul 2014, SC PRODVINALCO SA a obtinut un profit brut in valoare de 948.951 lei, in scadere cu 81% fata de profitul net al anului 2013 (5.105.105 lei) si un profit net de 611.381 lei, in scadere cu 86% fata de profitul net al anului 2013, in cuantum de 4.361.537 lei.

Scaderea profitului a fost generata de contabilizarea cheltuielilor aferente valorii contabile nete a cladirii demolate, localizata in str. Traian 36, Cluj-Napoca, si a costurilor adiacente (demolare, consultanta, etc) totalizand suma de 1.496.022 lei, aceste operatiuni fiind derulate in scopul derularii unui proiect imobiliar.

(b) Cifra de afaceri neta

In cazul SC PRODVINALCO SA cifra de afaceri neta este reprezentata de veniturile obtinute din vanzarea produselor finite si marfurilor. In anul 2014, cifra de afaceri neta a fost de 27.995.290 lei, in scadere cu 13.3% fata de cifra de afaceri a anului 2013 (32.293.361 lei), pe fondul contractarii generale a pietei si a cresterii preturilor de vanzare, influentate de majorarea accizei din data de 1 septembrie 2013, de la 750 EUR/hl alcool pur la 1.000 EUR/hl alcool pur.

(c) Export

In anul 2014 nu s-au efectuat livrari la export.

(d) Costuri

In anul 2014, costul produselor finite si a marfurilor vandute a fost de 16.437.275 lei, fata de 19.269.901 lei in anul 2013, in directa corelatie cu scaderea cifrei de afaceri.

(e) Procentul de piata detinut

Procentele de piata detinute de produsele societatii pe principalele categorii de piata sunt:

Categorie piata	Pondere valorica (ON) 2013	Pondere valorica (ON) 2012
Alcoholic drinks	19,5%	17,9%
Bitter	26,9%	25,6%
Brandy	3,6%	4,1%
Vermut	5,7%	6,6%

(f) Lichiditati

La 31 decembrie 2014, disponibilitatile banesti in conturi curente si cele in numerar din casierie, detinute de SC PRODVINALCO SA, se ridica la suma de xxx lei (31 decembrie 2012: 5.740.505 lei), si reprezinta xxx% din activul net al societatii.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

(a) Piete de desfacere

Principalele grupe de produse realizate au fost:

- țuica și rachiuri naturale
- băuturi spirtoase
- alcool rafinat
- aperitive
- lichioruri

Piata de desfacere pentru produsele SC PRODVINALCO este constituita din toate judetele țării, societatea avand la momentul de fata distributie la nivel national.

Societatea are 2 categorii de clienti: distribuitorii si lanturile mari de magazine.

b) Ponderea principalelor categorii de produse

Similar anului precedent, Societatea a comercializat bauturi spirtoase in proportie de 100%.

c) Produse noi – nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Furnizorii de materii prime și materiale utilizate pentru desfacerea activității provin atat din piata interna cat si din cea intracomunitara si externa.

In cursul anului 2012 a fost desfasurat cu succes un proiect in vederea identificarii de furnizori alternativi care sa asigure cresterea eficientei; acest proiect a continuat si pe parcursul anilor 2013 si 2014.

De asemenea, pentru fiecare reper necesar productiei exista furnizori alternativi care sa asigure continuitatea aprovizionarii in orice scenariu.

Achizitiile se realizeaza in baza unui proces complex de planificarea productiei pe baza estimarii de vanzari pe unitati de produs, luand in considerare parametrii procesului tehnologic de productie.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

(a) Descrierea evolutiei vanzarilor pe piata interna/externa

Pentru anul 2014 vanzarea produselor s-a realizat doar pe piata interna.

(b) Situația concurențială în principalele segmente de activitate:

Segment de activitate	Concurenti	Numar competitori
Tuica si rachiuri naturale	Diverse firme din tara	<10
Bauturi spirtoase	Diverse firme din tara	>10
Alcool rafinat	Diverse firme din tara	<10
Florio	Diverse firme din tara	<10
Bitter	Diverse firme din tara	<10
Lichior	Diverse firme din tara	>10

(c) Dependinte semnificative

Societatea nu are dependinte semnificative fata de un singur client.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personal

(a) Numar mediu si pregatirea angajatilor

Numărul mediu de angajați a fost de 94 dintre care 38% cu studii superioare (2013: numar mediu de angajati 102) ,gradul de sindicalizare fiind de 16% (2013: 30%).

(b) Raporturile dintre management și angajați

Raporturile dintre management si angajati s-au desfasurat integral în cadrul legal.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul asupra mediului inconjurator

Activitatea de baza a societatii nu are un impact negativ asupra mediului inconjurator luandu-se masurile necesare pentru protejarea lui.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare-dezvoltare

Societatea nu a avut cheltuieli de cercetare dezvoltare in cursul anului 2014.

1.1.8. Evaluarea activitatii privind managementul riscului

Riscul de credit - Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale în conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de pret – existent la nivelul materiilor prime utilizate in productie – este adresat prin incheierea unor contracte ferme si existenta de furnizori alternativi.

Riscul de lichiditate si cash flow – acesta este practic inexistent, Societatea avand lichiditati semnificativ pozitive, v. Punctul 1.1.1 f)

1.1.9. Elemente de perspectiva

a),c) Factori de incertitudine

Majorarile accentuate de taxe si impozite, in speta acciza care afecteaza puternic piata bauturilor alcoolice precum si scaderea pietei si a puterii de cumparare a clientilor carora se adreseaza produsele societatii sunt elemente care pot afecta volumul activitatii desfasurate.

La data de 1 septembrie 2013 acciza aplicabila bauturilor spirtoase a fost majorata de la 750 EUR/hl alcool pur la 1.000 EUR/hl alcool pur, ceea ce a determinat in mod direct cresterea preturilor de vanzare si – implicit – scaderea volumelor vandute; la data prezentului raport reprezentatii societatii estimeaza ca efectul acestei majorari se va resimti si pe parcursul anului in curs.

b) Cheltuieli de capital

in cursul anului 2014 si pana la data raportului curent nu au avut loc cheltuieli de capital semnificative, de masura sa afecteze situatia financiara a societatii.

Punctul 2. Active corporale

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție:

CLADIRILE PRINCIPALE

Nr. Crt	Amplasare
1	Clădire secția Baci, Calea Baciului, nr.2-4

TERENURI

Nr. Crt	Amplasare	Suprafata (mp)
1	Sediul central , Cluj-Napoca, str.Traian, nr.36	4.162
2	Secția Baci, Cluj-Napoca	14.551

2.2. Gradul de uzura

Clădirile și terenurile sunt proprietatea societății comerciale din anul 1993.

Nr. Crt	Amplasare	Vechime (an constructie)
1	Clădire secția Baci, Calea Baciului, nr.2-4	1972

Atat cladirile cat si terenurile mentionate mai sus au fost supuse reevaluarii la data de 31.12.2014, generand rezerve din reevaluare.

2.3. Dreptul de proprietate

Nu s-au semnalat probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

Punctul 3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piete

Valorile mobiliare emise de SC PRODVINALCO SA sunt acțiuni comune nominative dematerializate, evidențiate prin înscrieri în cont. Ele se tranzacționează la Bursa de Valori București, categoria nelistate.

La data de 16 februarie 2015, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat tranzactionarea actiunilor emise de catre Societate in cadrul sistemului Alternativ de Tranzactionare CAN-ATS (AeRO) si initierea demersurilor pentru admiterea la tranzactionare, ca urmare a publicarii si aprobarii legii 151/2014, privind clarificarea statutului juridic al actiunilor care se tranzactioneaza pe Piata Rasdaq sau pe piata valorilor mobiliare necotate.

3.2. Dividende

La sfârșitul anului 2014 se înregistrau aproximativ 24.282 acționari ce dețineau acțiuni comune nominative dematerializate evidențiate prin înscrieri în cont.

Societatea a distribuit dividende în fiecare din ultimii trei ani; suma dividendelor pentru distribuire este propusa Adunării Generale de catre Consiliul de Administratie, luand in calcul o multitudine de factori printre care: rezultatul operational al societatii, fluxurile de numerar, planurile de investitii. Dividendele brute platite în ultimii 3 ani:

Anul profitului distribuit	Dividende brute (lei)	Dividende platite (lei)	Sume acumulate (dividende neridicate, pana la data de 31.12.2014)
2011 si rezultatul reportat al anilor anteriori	6.695.000	4.309.491	1.331.099
2012 si rezultatul reportat al anilor anteriori	1.300.000	861.341	230.659
2013 si rezultatul reportat al anilor anteriori	5.350.000	3.767.138	740.615

Consiliul de Administratie analizeaza periodic nivelul fondurilor disponibile in vederea distribuirii, echilibrand nevoia de finantare a Societatii cu cea de atragere/mentinere a gradului de interes al investitorilor/actionarilor. Avand in vedere nivelul rezultatului reportat, precum si rezultatul net al fiecarui exercitiu financiar, Consiliul de Administratie a propus in fiecare an spre aprobarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor sume de distribuit, astfel incat sa se respecte o relativa liniaritate a distributiilor de dividende din punct de vedere al datei platilor.

Raport anual pentru exercitiul financiar 2014

Anul profitului distribuit	Dividende brute (lei)	Data platii	Suma	Suma cumulata in perioada
2011 si rezultatul reportat al anilor anteriori	6.695.000	2012	3.300.000	
		2013	3.395.000	
2012 si rezultatul reportat al anilor anteriori	1.300.000	2013	1.300.000	4.695.000
2013 si rezultatul reportat al anilor anteriori	5.350.000	2014	4.350.000	4.350.000

3.3. Actiuni proprii

Societatea nu a derulat operatiuni care sa implice actiunile proprii.

3.4. Filiale

Societatea nu are filiale la 31.12.2014.

3.5. Emitere de obligatiuni

Nu este cazul.

Punctul 4. Conducerea societății comerciale

4.1 Administratori

(a) Consiliul de Administrație:

Nume	Funcție
Albon Vasile	Presedinte
Todea Mircea Dorin	Presedinte executiv
Hosu Marilena	Membru
Moraru Alin Constantin	Membru
Albon Mircea Radu	Membru
Moraru Constantin	Membru
Todea Nicolae Gheorghe	Membru

(b) Acorduri, intelegeri, legaturi de familie – nu este cazul

(c) Participarea la capitalul societatii:

Nume	Detinere
Albon Vasile	23.58%
Todea Mircea Dorin	25.07%
Hosu Marilena	0%
Moraru Alin Constantin	0%
Albon Mircea Radu	0.04%
Moraru Constantin	15.19%
Todea Nicolaie Gheorghe	0.11%

(d) Persoane afiliate - nu e cazul

4.2. Conducerea executiva

(a) Conducerea executivă la 31.12.2014

Nume	Funcție
Dascal Alexandru	Director General
Ciumbrudean Emil	Director Tehnic
Jacota Ciprian	Director Comercial
Mihali Mirona	Director Financiar

Cu exceptia Directorului General care a fost delegat de catre Consiliu de Administratie pe o perioada de 5 ani incepand cu data de 3 decembrie 2007, perioada prelungita la data de 03.12.2012 pentru inca 5 ani, nu exista un termen limitat legat de detinerea functiilor de mai sus.

(b) Acorduri, intelegeri, legaturi de familie – nu este cazul

(c) Participarea membrilor conducerii la capitalul social al societatii

La data de 31.12.2014, Dascal Alexandru, director general, detine un numar de 1.640.243 actiuni, reprezentand 5.21% din capitalul societatii; restul persoanelor nu detin actiuni la SC Prodvalco SA.

4.3. Litigii

Nici una dintre persoanele care fac parte din consiliul de administrație sau din conducerea executivă nu au fost sancționate ca urmare a unor litigii sau proceduri administrative.

Raport anual pentru exercitiul financiar 2014

Punctul 5. Situația financiar contabilă

(a) Elemente de bilanț (lei)

	2012	2013	2014
Total active	59.385.175	58.993.272	50.892.856
Active imobilizate	26.863.188	27.559.814	26.704.777
Active circulante	32.426.765	31.330.238	24.034.207
Din care, casa si conturi la bănci	6.663.863	5.740.505	1.806.144
Datorii curente	27.577.344	23.272.640	19.034.265
Profituri nedistribuite, la dispozitia societatii	5.444.649	8.170.312	6.807.037

(b) Contul de profit și pierderi (lei)

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Venituri totale	42.091.967	36.310.466	27.796.213
Cifra de afaceri	35.516.103	32.293.361	27.995.290
Cheltuieli totale	36.082.507	31.205.361	26.847.262
Cheltuieli de exploatare	35.412.616	30.551.031	26.311.152
Dividende	6.695.000	1.300.000	5.350.000

(c) Cash flow (lei)

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Numerar net din activitati de exploatare	(4.125.824)	4.042.677	5.526.588
Numerar net din activitati de investitie	2.533.591	(1.467.856)	(810.608)
Numerar net din activitati de finantare	(7.984.681)	(3.498.179)	(8.650.341)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei de raportare	16.240.777*	6.663.863	5.740.505
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei de raportare	6.663.863	5.740.505	1.806.144

*La 31 decembrie 2011 totalul numerarului si echivalentelor de numerar include suma CECurilor neajunse la scadenta, in cuantum de 14.556.481 lei. Pentru anul 2012, suma CEC-urilor primite de la clienti si neajunse la scadenta in valoare de 12.000.502 lei a fost reclasificata (fiind prezentate in situatia fluxurilor de numerar la randul „Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura”); astfel totalul ajustat al numerarului la sfarsitul perioadei 2011 este de 1.684.296 lei.

Punctul 6. Semnături

Presedinte Consiliu

Albon Vasile

Director General
de Administratie

Dascal Alexandru

Director Financiar

Mirona Mihail

