
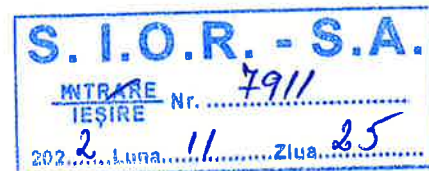
	S. IOR S.A. Str. Bucovina nr. 4 , sector 3 030393 BUCURESTI - ROMANIA Tel. + 40 21324 4210 Fax + 40 21324 31 96 E-mail: ior@ior.ro ; http://www.ior.ro/	C.I.F. 340312 Atribut fiscal: RO Nr. de ordine R.C. J40/2827/1991 Capital social: 31.663.416,70 lei Banca: First Bank – Sucursala PBR Head Office 4200	
--	--	---	---



Către,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
Splaiul Independentei nr. 15, sector 5, Bucuresti

BURSA DE VALORI BUCURESTI
Bvd. Carol I, nr. 34-36, Etaj 13-14, Sector 2

RAPORT AFERENT TRIMESTRULUI III / 2022

A. Raport trimestrial întocmit conform: Regulamentului nr. 5/2018 al ASF și Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață;

Data raportului: 25.11.2022;

Denumirea entității emitente: **Societatea IOR S.A.;**

Sediul social: Bucuresti, Str. Bucovina nr. 4, Sector 3.;

Numărul de telefon / fax: 021 324 51 24 / 021 324 31 96;

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: R 340312/1992;

Numărul de ordine in Registrul Comerțului: J40 /2827 /13.05.1991;

Capital social subscris și vărsat: 31.663.416,70 lei;

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare ale societății: Bursa de Valori Bucuresti – ATS(simbol AeRO);

Cod LEI: 254900K37FJ3DVLU2X65

A. Indicatori economico-financiari

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,3099
2	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	13,06
3	Viteza de rotație a debitelor-clienți zile	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 273	131,83

4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,0835
---	---	-------------------------------------	--------

Indicele lichiditatii curente este sub valoarea recomandată acceptabila (2), activul curent nu are capacitatea de a acoperi datoriile curente.

Indicatorul gradului de indatoare arata cat la suta din capitalul propriu reprezinta creditul peste 1 an.

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima eficacitatea societatii in incasarea creantelor.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri in perioada analizata.

B. Alte informatii

a) SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2022 COMPARATIV CU 30.09.2021

<i>Denumirea elementului</i>	<i>30.09.2021</i>	<i>30.09.2022</i>	<i>% 2022/2021</i>
ACTIVE			
Imobilizări corporale	128.301.419	123.475.185	96,23
Imobilizări necorporale	31.862	24.053	75,49
Imobilizari financiare	417.608	49.720	11,90
Active imobilizate - total	128.750.889	123.548.958	95,95
Stocuri	22.601.740	25.940.425	114,77
Creanțe comerciale si avansuri plătite	5.173.681	4.776.421	92,32
Alte creanțe	3.685.637	4.935.783	133,91
Casa si conturi la bănci	9.928.027	13.616.306	137,15
Active circulante - total	41.389.085	49.268.935	119,03
Cheltuieli in avans	13.515	11.238	83,15
TOTAL ACTIVE	170.153.489	172.829.131	101,57
Capital	31.663.417	31.663.417	100
Alte imprumuturi si dat.asimilate	-	-	
Rezerve din reevaluare	102.751.239	91.858.811	89,39
Rezerve	401.088	414.666	103,38
Rezultat reportat	(19.724.146)	(10.304.875)	52,24
Rezultatul perioadei	(2.112.454)	(94.836)	4,48
Repartizare profit	-	-	
Capitaluri proprii - total	112.979.144	119.590.869	105,85
Datorii comerciale si avansuri încasate	1.486.860	2.351.707	158,16
Alte datorii	55.687.485	50.886.555	91,37
Datorii - total	57.174.345	53.238.262	93,11
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	170.153.489	172.829.131	101,57

b) SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

<i>Indicatori</i>	<i>30.09.2021</i>	<i>30.09.2022</i>	<i>% 2022/2021</i>
Venituri din vânzări	12.358.299	10.325.550	83,55
Alte venituri din exploatare	754.348	3.437.770	455,72
Venituri din subventii de exploatare	1.500.891	2.093.339	139,47
Variația stocurilor de produse finite	1.055.427	3.914.586	370,90
Venituri din exploatare	15.668.965	19.771.245	126,18
Cheltuieli materiale si consumabile	1.419.750	2.456.294	173
Cheltuieli energie si apa	984.895	1.403.275	142,47
Cheltuieli privind mărfurile	137.650	199.937	145,25
Reduceri comerciale permise	-	-	-
Cheltuieli cu personalul	11.078.451,00	11.469.301	103,52
Cheltuieli cu prestații externe	1.729.184	2.185.610	126,39
Cheltuieli cu impozite si taxe	637.062	771.188	121,05
Cheltuieli cu protectia mediului	60.089	50.178	83,50
Cheltuieli cu amortizarea	1.433.685	1.597.375	111,41
Ajustări privind provizioanele	-	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	-	-	-
Cheltuieli de exploatare	17.480.766	20.133.158	115,17
Rezultatul din exploatare	(1.811.801)	(361.913)	19,97
Venituri financiare	578.041	811.013	140,30
Cheltuieli financiare	878.695	543.936	61,90
Rezultatul financiar	(300.654)	267.076	88,83
VENITURI TOTALE	16.247.007	20.582.258	126,68
CHELTUIELI TOTALE	18.359.461	20.677.094	112,62
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	(2.112.454)	(94.836)	4,48
Impozit pe profit	-	-	-
REZULTATUL PERIOADEI	(2.112.454)	(94.836)	4,48

Comparativ cu trimestrul III 2021, in trimestrul III 2022 putem sublinia urmatoarele aspecte:

La data de 30.09.2022, S.IOR SA nu inregistreaza plati restante,ca urmare a aplicarii prevederilor Ordonanței nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, cu data de 08.07.2021 ANAF a emis Decizia nr. 14065322, prin care a aprobat restructurarea obligațiilor bugetare restante la 31.12.2020.

În prezent S. IOR S.A. a achitat toate obligațiile bugetare curente lunare, constituite și declarate în termenele prevăzute de lege, precum și ratele prevazute in graficul de esalonare.

Situatia economico-financiara in perioada 01.01.-30.09.2022 fata de aceeași perioada a anului anterior este mult imbunatatita, astfel:

- **Veniturile totale** la 30.09.2022, prezintă o creștere cu 26,68 % față de aceeași perioadă a anului 2021, fiind influențate de indicatorul venituri din exploatare;
- **Cheltuielile totale** la 30.09.2022 au inregistrat o crestere de 12,62 % fata de aceeași perioada a anului anterior, procentul fiind sub nivelul celui de crestere a veniturilor;
- **Rezultatul brut** total este mult îmbunătățit, comparativ cu aceeași perioada a anului anterior, datorita activitati de exploatare cat si a rezultatului pozitiv din activitatea financiara;

- Evoluția activității economico-financiare din acest an va duce la depășirea indicatorilor, în sens pozitiv, prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022;
- Se observă, reducerea nivelului cheltuielilor totale la 1000 lei venituri pentru aceasta perioada, ce relevă o situație favorabilă, respectiv de creștere a eficienței cheltuielilor totale;
- Eficiența activității economice a societății în anul 2022 este reflectată de creșterea productivității muncii prin sporirea volumului producției, reducerea costurilor, creșterea rentabilității și competitivității produselor.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. OANCEA Daniel



DIRECTOR GENERAL adj.,
Ec. ISTODOR Dan

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. RADU Floarea