

IOR S.A.

**Situatia fluxurilor de numerar  
metoda indirecta  
încheiata la 31.12.2024**

- lei -

<b>A = Fluxuri de numerar din activitățile de exploatare</b>	<b>10.894.182</b>
<b>1.Rezultatul brut contabil</b>	<b>1.310.632</b>
<b>2.Ajustari privind venituri si cheltuieli calculate</b>	<b>2.898.963</b>
+ Cheltuieli cu amortizarea	2.898.963
+ Cheltuieli cu ajustarile pt. Deprecierea activelor circulante	
- Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante - Venituri din ajustari	
+ Cheltuieli privind impozitul amanat	
- Venituri privind impozitul amanat	
+ Cheltuieli din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	
- Venituri din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	
<b>3.Ajustari privind venituri si cheltuieli nelegate de exploatare</b>	<b>-687.260</b>
+ Cheltuieli din dobânzi	1.068.379
+ Cheltuieli din diferente de curs valutar (calculate)	1.306.517
- Venituri financiare dividende	
- Venituri financiare din dobanzi	146.051
- Venituri din diferente de curs valutar (calculate)	514.458
- Venituri privind impozitul amanat la plata (calculate)	
+ Alte cheltuieli financiare legate de operatiuni de investitii sau de finantare	
- Alte venituri financiare legate de operatiuni de investitii sau de finantare	
+ Cheltuieli (calculate) din vânzarea imobilizarilor	5.976.678
- Venituri din vânzarea imobilizarilor	8.378.325
- Venituri din subventii pentru investitii (calculate)	
+ Cheltuieli extraordinare nelegate de exploatare	
- Venituri extraordinare nelegate de exploatare	
+ Cheltuieli cu impozitul pe profit (calculat)	397.472
<b>4.= Profit din exploatare înainte de modificarile capitalului circulant (variatiia nevoii de fond de rulment de exploatare)</b>	<b>39.759.942</b>
<b>5. Modificarile capitalului circulant</b>	<b>-7.542.295</b>
+ Variatia stocurilor si a elementelor asimilate	28.695.312
+ Variatia creantelor clienti si a conturilor asimilate (furnizori-debitori, efecte de primit, clienti incerti, clienti-facturi de intocmit)	-343.247
+ Variatia altor creante de exploatare	265.846
+ Variatia cheltuielilor înregistrate în avans legate de exploatare	524
- Variatia datoriilor furnizori de bunuri si servicii si a conturilor asimilate (clienti creditori, efecte de platit, furnizori-facturi nesosite)	7.323.800
- Variatia datoriilor sociale (salarii si contributiile legate de salarii)	-1.521.831
- Variatia altor datorii legate de exploatare	30.358.761
- Variatia veniturilor înregistrate în avans legate de exploatare	
<b>6. = Numerar generat de exploatare</b>	<b>11.064.630</b>
- Impozit pe profit platit	170.448
7. Dividende incasate	
8. Dobanzi incasate	
9 Dividende platite	
10 Dobanzi platite	
<b>B = Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>	<b>8.524.374</b>
Incasari din vânzari de imobilizari	8.596.817
- Plati privind achizitii de imobilizari	3.566.516

+ Dividende încasate	
+ Dobânzi încasate	
+ Variația datoriilor legate de operatii de investitii	
- Variatia creantelor legate de operatii de investitii	72.442
+ Cheltuieli extraordinare legate de investitii	
- Venituri extraordinare legate de investitii	
<b>C = Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>	<b>1.479.675</b>
Încasari din majorarea capitalului social, prime legate de capital, subventii pt. Investitii	17.021.623
+ Încasari din imprumuturi (inclusiv descoperiri de cont)	-15.678.061
- Plati privind reducerea capitalului social	
- Plati privind rambursarea Împrumuturilor (inclusiv descoperiri de cont)	
- Plata obligatiilor de leasing financiar	
- Dobânzi platite	-97.180
- Dividende platite	
+ Variația datoriilor legate de operatii finantare	38.933
- Variatia creantelor legate de operatii de finantare	
+ Cheltuieli extraordinare legate de finantare	
- Venituri extraordinare legate de finantare	
<b>D = Cresterea neta de numerar si echivalente ale numerarului (A+B+C)</b>	<b>20.898.231</b>
Cheltuieli si venituri din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	792.059
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>50.885.396</b>
Numerar si echivalente de numerar la începutul perioadei	<b>29.195.105</b>
DIRECTOR GENERAL	DIRECTOR ECONOMIC
Daniel Oancea	Radu Floarea

Intocmit  
Sef serviciu financiar-contabilitate,  
Bontas Mirela