



**RAPORT**  
**aferent trimestrului I 2022**  
**conform Legii nr.24/2017 și Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018**

Raportul trimestrial este întocmit în conformitate cu prevederile art. 67 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și ale Regulamentul ASF Nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, anexa nr.13.

**Data raportului:** 30.05.2022

**Denumirea emitentului:** Societatea IOR S.A.

**Sediul social:** București, Strada Bucovina, Nr. 4, Sector 3

**Numărul de telefon/fax:** 021 324 42 10 / 021 324 31 96

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO 340312

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J40/2827/1991

**Capital social subscris și vărsat:** 31.663.416,70 lei.

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** AcRO care reprezintă noul segment de acțiuni al Sistemului Alternativ de Tranzacționare al Bursei de Valori Bucuresti.

**A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Trimestrul 1 2021	Trimestrul 1 2022
Lichiditate curentă	active curente / datorii curente	0,94	1,11
Grad de îndatorare	capital împrumutat / capital propriu x 100	12,18	13,67
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri x 90	92,41	109,23
Viteza de rotație a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	0,04	0,03

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

Gradul de îndatorare arată că la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social.

Valoarea indicatorului viteza de rotație a debitelor clienți în creștere față de aceeași perioadă a anului anterior. Societatea a luat toate măsurile ce se impun pentru urgentarea încasării acestora.



Viteza de rotatie a activelor imobilizate prin cifra de afaceri exprima eficacitatea utilizarii acestor elemente patrimoniale in vederea obtinerii de venituri.

## B. ALTE INFORMATII

### SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

- lei-

	31.03.2021	31.03.2022
<b>ACTIVE</b>		
Imobilizări corporale	129.222.202	125.641.213
Imobilizări necorporale	33.547	21.678
Imobilizari financiare	323.408	120.478
<b>Active imobilizate - total</b>	<b>129.579.157</b>	<b>125.783.369</b>
Stocuri	20.688.780	22.925.805
Creanțe comerciale si avansuri plătite	4.510.629	4.900.905
Alte creanțe	4.725.719	5.138.872
Casa si conturi la bănci	11.646.640	8.590.798
<b>Active circulante - total</b>	<b>41.571.768</b>	<b>41.556.380</b>
Cheltuieli in avans	14.292	18.523
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>171.165.217</b>	<b>167.358.272</b>
Capital social	31.663.417	31.663.417
Rezerve din reevaluare	102.751.239	95.268.345
Rezerve	401.087	414.666
Rezultat reportat	(19.724.145)	(12.416.938)
Rezultatul perioadei	(1.749.894)	(673.313)
Repartizare profit	-	-
<b>Capitaluri proprii-total</b>	<b>113.341.704</b>	<b>114.256.177</b>
Datorii comerciale si avansuri încasate	2.134.747	1.634.862
Alte datorii	55.688.767	51.467.234
<b>Datorii - Total</b>	<b>57.823.514</b>	<b>53.102.096</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>171.165.218</b>	<b>167.358.272</b>

Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, se constată următoarele:



- La 31.03.2022, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 125.641.213 lei, reprezentând 75,16% din total active fata de 75,50% din aceeași perioadă a anului trecut;
  - Stocurile sunt în valoare de 20.925.805 lei și reprezintă 13,70% din total active, față de 31.03.2021 care reprezentau 12,09 % din total active;
  - Creanțele sunt în valoare de 10.039.777 lei, reprezentând 5,90% din total active, față de trimestrul I 2021 care reprezentau 5,40% din total active ;
  - Disponibilitățile bănești la 31.03.2022 sunt în sumă de 8.590.798 lei, față de 11.646.639,97 lei existente la 31.03.2021.
  - Total active curente (circulante) la 31.03.2022 = 41.556.380 lei;
  - Total active curente (circulante) la 31.03.2021 = 41.571.768 lei;
  - Total datorii la 31.03.2022 = 53.102.096 lei;
  - Total datorii la 31.03.2021 = 57.823.514 lei;
  - Capitalul subscris varsat la 31.03.2022 este de 31.663.417 lei;
  - Capitalul subscris varsat la 31.03.2021 este de 31.663.417 lei ;
  - Rezervele din reevaluare la 31.03.2022 sunt în sumă de 95.268.345 lei;
  - Rezervele din reevaluare la 31.03.2021 sunt în sumă de 102.751.239 lei;
- La sfârșitul trimestrului I 2022, societatea înregistrează o pierdere contabilă în valoare de 673.313 lei, rezultat mult îmbunătățit față de trimestrul I 2021 când pierderea contabilă a fost de 1.749.894 lei.

#### **SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE**

-lei-

<b>Indicatori</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
Venituri din vânzări	4.722.999	3.346.401
Alte venituri din exploatare	113.432	1.454.069
Venituri din subvenții de exploatare	0	0
Variația stocurilor de produse finite	(533.904)	1.159.438
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>4.302.527</b>	<b>5.959.908</b>
Cheltuieli materiale și consumabile	490.534	663.380
Cheltuieli energie și apă	468.915	670.826
Cheltuieli privind mărfurile	50.677	56.875
Reduceri comerciale primite	0	0
Cheltuieli cu personalul	3.760.705	3.571.277
Cheltuieli cu prestații externe	422.191	369.847
Cheltuieli cu impozite și taxe	116.526	310.581
Cheltuieli cu protecția mediului	11.868	14.930



Cheltuieli cu amortizarea	470.085	535.668
Ajustări privind provizioanele	0	0
Alte cheltuieli	211.386	408.416
<b>Cheltuieli pentru exploatare</b>	<b>6.003.060</b>	<b>6.601.800</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>(1.700.533)</b>	<b>(641.892)</b>
Venituri financiare	251.084	137.327
Cheltuieli financiare	300.445	168.748
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>(49.361)</b>	<b>(31.421)</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.553.611</b>	<b>6.097.235</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>6.303.505</b>	<b>6.770.548</b>
<b>REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE</b>	<b>(1.749.894)</b>	<b>(673.313)</b>
Impozit pe profit	--	-
<b>REZULTATUL PERIOADEI</b>	<b>(1.749.894)</b>	<b>(673.313)</b>



DIRECTOR GENERAL,  
PhD.ing. OANCEA Daniel

DIRECTOR GENERAL adj.  
PhD.Ec. ISTODOR Dan

DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. RADU