



## RAPORT aferent trimestrului I 2023 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:** 25.05.2023

**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:** 37.713.853,10 lei.

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

### A. INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Trimestrul 1 2022	Trimestrul 1 2023
Lichiditate curentă	active curente / datorii curente	1,11	1,34
Grad de îndatorare	capital împrumutat / capital propriu x 100	13,67	12,95
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri x 90	109,23	107,66
Viteza de rotație a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	0,03	0,02

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

Gradul de îndatorare arată cât 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 rotație a activelor imobilizate prin cifra de afaceri exprimă eficacitatea utilizării acestor elemente patrimoniale în vederea obținerii de venituri.

**B. ALTE INFORMAȚII****SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII**

- lei -

	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
<b>ACTIVE</b>		
Imobilizări corporale	125.641.213	123.252.626
Imobilizări necorporale	21.678	76.188
Imobilizări financiare	120.478	52.948
<b>Active imobilizate total</b>	<b>125.783.369</b>	<b>123.381.762</b>
Stocuri	22.925.805	27.098.866
Creanțe comerciale și avansuri plătite	4.900.905	4.281.761
Alte creanțe	5.138.872	4.221.654
Casa și conturi la bănci	8.590.798	15.479.178
<b>Active circulante-total</b>	<b>41.556.380</b>	<b>51.081.459</b>
Cheltuieli în avans	18.523	2.952
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>167.358.272</b>	<b>174.466.173</b>
Capital social	31.663.417	37.713.853
Rezerve din reevaluare	95.268.345	87.867.479
Rezerve	414.666	414.666
Rezultat reportat	(12.416.938)	(4.665.639)
Rezultatul perioadei	(673.313)	(1.049.380)
Repartizare profit	-	-
<b>Capitaluri proprii-total</b>	<b>114.256.177</b>	<b>120.280.979</b>
Datorii comerciale și avansuri încasate	1.634.862	3.206.795
Ake datorii	51.467.234	50.626.044
<b>Datorii - Total</b>	<b>53.102.096</b>	<b>53.832.839</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>	<b>167.358.272</b>	<b>174.466.173</b>

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

- La 31.03.2023, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 123.381.762 reprezentând 70,72% din total active față de 75,16% din aceeași perioadă a anului trecut;
  - Stocurile sunt în valoare de 27.098.866 lei și reprezintă 15,53% din total active, față de 31.03.2022 care reprezentau 13,70 % din total active;
  - Creanțele sunt în valoare de 8.503.415 lei, reprezentând 4,87% din total active, față de trimestrul I 2022 care reprezentau 5,90% din total active;
  - Disponibilitățile bănești la 31.03.2023 sunt în sumă de 15.479.178 lei, față de 8.590.798 lei existente la 31.03.2022;
  - Total active curente (circulante) la 31.03.2023 = 51.081.459 lei;
  - Total active curente (circulante) la 31.03.2022 = 41.556.380 lei;
  - Total datorii la 31.03.2023 = 53.832.839 lei;
  - Total datorii la 31.03.2022 = 53.102.096 lei;
  - Capitalul subscris varsat la 31.03.2023 este de 37.713.853 lei;
  - Capitalul subscris varsat la 31.03.2022 este de 31.663.417 lei ;
  - Rezervele din reevaluare la 31.03.2023 sunt în sumă de 87.867.479 lei;
  - Rezervele din reevaluare la 31.03.2022 sunt în sumă de 95.268.345 lei;
- La sfârșitul trimestrului I 2023, societatea înregistrează o pierdere contabilă în valoare de 1.049.380 lei.

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

-lei-

<b>Indicatori</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
Venituri din vânzări	3.346.401	2.583.636
Alte venituri din exploatare	1.454.069	1.110.066
Venituri din subvenții de exploatare	0	0
Variația stocurilor de produse finite	1.159.438	3.275.309
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>5.959.908</b>	<b>6.969.011</b>
Cheltuieli materiale și consumabile	663.380	895.249
Cheltuieli energie și apă	670.826	962.008
Cheltuieli privind mărfurile	56.875	36.321
Reduceri comerciale primite	0	0
Cheltuieli cu personalul	3.571.277	4.556.662
Cheltuieli cu prestații externe	369.847	480.628
Cheltuieli cu impozite și taxe	310.581	115.348
Cheltuieli cu protecția mediului	14.930	11.429
Cheltuieli cu amortizarea	535.668	591.011
Ajustări privind provizioanele	0	0
Alte cheltuieli	408.416	198.215

<b>Cheltuieli pentru exploatare</b>	<b>6.601.800</b>	<b>7.846.871</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>(641.892)</b>	<b>(877.860)</b>
<b>Venituri financiare</b>	<b>137.327</b>	<b>156.179</b>
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>168.748</b>	<b>327.699</b>
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>(31.421)</b>	<b>(171.520)</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>6.097.235</b>	<b>7.125.190</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>6.770.548</b>	<b>8.174.570</b>
<b>REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE</b>	<b>(673.313)</b>	<b>(1.049.380)</b>
Impozit pe profit	-	-
<b>REZULTATUL PERIOADEI</b>	<b>(673.313)</b>	<b>(1.049.380)</b>



DIRECTOR GENERAL,  
Ing. OANCEA Daniel

DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. RADU Floarea