



RAPORT

aferez trimestrului I 2021

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: 25.05.2021

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: AeRO care reprezintă noul segment de acțiuni al Sistemului Alternativ de Tranzacționare al Bursei de Valori București.

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

| Denumirea indicatorului | Formula de calcul | Trimestrul 1 2020 | Trimestrul 1 2021 |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| Lichiditate curentă | active curente / datorii curente | 0,78 | 0,94 |
| Grad de îndatorare | capital împrumutat / capital propriu x 100 | 9,87 | 12,18 |
| Viteza de rotație a debitelor clienți | Sold mediu clienți / cifra de afaceri x 90 | 99,88 | 92,41 |
| Viteza de rotație a activelor imobilizate | cifra de afaceri / active imobilizate | 0,02 | 0,04 |

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 este în scădere față de aceeași perioadă a anului anterior, ceea ce reprezintă eficacitatea măsurilor luate de societate pentru încasarea creanțelor



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-

| | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVE | | |
| Imobilizări corporale | 127.360.974,80 | 129.222.202,36 |
| Imobilizări necorporale | 42.595,74 | 33.546,74 |
| Imobilizari financiare | 137.451,43 | 323.408,04 |
| Active imobilizate - total | 127.541.021,97 | 129.579.157,14 |
| Stocuri | 19.469.710,78 | 20.688.779,79 |
| Creanțe comerciale si avansuri plătite | 4.359.160,32 | 4.510.629,46 |
| Alte creanțe | 4.542.734,34 | 4.725.718,91 |
| Casa si conturi la bănci | 10.644.428,92 | 11.646.639,97 |
| Active circulante - total | 39.016.034,36 | 41.571.768,13 |
| Cheltuieli in avans | 12.813,83 | 14.292,24 |
| TOTAL ACTIVE | 166.569.870,16 | 171.165.217,51 |
| Capital social | 30.462.884,40 | 31.663.416,70 |
| Rezerve din reevaluare | 103.355.934,80 | 102.751.238,81 |
| Rezerve | 3.184.140,90 | 401.087,52 |
| Rezultat reportat | (19.739.043,77) | (19.724.144,91) |
| Rezultatul perioadei | (1.411.145,54) | (1.749.894,29) |
| Repartizare profit | - | - |
| Capitaluri proprii-total | 115.852.770,79 | 113.341.703,83 |
| Datorii comerciale si avansuri încasate | 2.430.461,33 | 2.134.746,91 |
| Alte datorii | 48.286.638,04 | 55.688.766,77 |
| Datorii - Total | 50.717.099,37 | 57.823.513,68 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII | 166.569.870,16 | 171.165.217,51 |

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



- La 31.03.2021, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 129.222.202,36 lei, reprezentând 75,50% din total active fata de 76,46% din aceeași perioada a anului trecut;
- Stocurile sunt în valoare de 20.688.779,79 lei și reprezintă 12,09% din total active, față de 31.03.2020 care reprezentau 11,69 % din total active;
- Creanțele sunt în valoare de 9.236.348,37 lei, reprezentând 5.40% din total active, față de trimestrul I 2020 care reprezentau 5,34% din total active ;
- Disponibilitățile bănești la 31.03.2021 sunt în sumă de 11.646.639,97 lei, față de 10.644.428,92 lei existente la 31.03.2020.
- Total active curente (circulante) la 31.03.2021 = 41.571.768,13 lei;
- Total active curente (circulante) la 31.03.2020 = 39.016.034,36 lei;
- Total datorii la 31.03.2021 = 57.823.513,68 lei;
- Total datorii la 31.03.2020 = 50.717.099,37 lei;
- Capitalul subscris varsat la 31.03.2021 este de 31.663.416,70 lei ;
- Capitalul subscris varsat la 31.03.2020 este de 30.462.884,40 lei ;
- Rezervele din reevaluare la 31.03.2021 sunt în sumă de 102.751.238,81 lei;
- Rezervele din reevaluare la 31.03.2020 sunt în sumă de 103.355.934,80 lei.

La sfârșitul trimestrului I 2021, societatea înregistrează o pierdere contabilă în valoare de 1.749.894,29 lei.

SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

-lei-

| Indicatori | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Venituri din vânzări | 3.120.320 | 4.722.999 |
| Alte venituri din exploatare | 466.350 | 113.432 |
| Venituri din subvenții de exploatare | 0 | 0 |
| Variația stocurilor de produse finite | 634.746 | (533.904) |
| Venituri din exploatare | 4.221.416 | 4.302.527 |
| Cheltuieli materiale și consumabile | 345.744 | 490.534 |
| Cheltuieli energie și apă | 516.018 | 468.915 |
| Cheltuieli privind mărfurile | 49.559 | 50.677 |
| Reduceri comerciale primite | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu personalul | 3.524.129 | 3.760.705 |
| Cheltuieli cu prestații externe | 150.576 | 422.191 |
| Cheltuieli cu impozite și taxe | 359.324 | 116.526 |
| Cheltuieli cu protecția mediului | 13.392 | 11.868 |



| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Cheltuieli cu amortizarea | 406.021 | 470.085 |
| Ajustări privind provizioanele | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli | 242.408 | 211.386 |
| Cheltuieli pentru exploatare | 5.607.171 | 6.003.060 |
| Rezultatul din exploatare | (1.385.755) | (1.700.533) |
| Venituri financiare | 223.622 | 251.084 |
| Cheltuieli financiare | 249.013 | 300.445 |
| Rezultatul financiar | (25.391) | (49.361) |
| VENITURI TOTALE | 4.445.038 | 4.553.611 |
| CHELTUIELI TOTALE | 5.856.184 | 6.303.505 |
| REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE | (1.411.146) | (1.749.894) |
| Impozit pe profit | - | -- |
| REZULTATUL PERIOADEI | (1.411.146) | (1.749.894) |

DIRECTOR GENERAL,
PhD.Ing. OANCEA Daniel



DIRECTOR GENERAL adj.
PhD.Ec. ISTODOB Dan

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. RADU Floarea