

Raport trimestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006
Data raportului: 03.11.2011

S.C. IAR S.A.

Sediul social: str. Aeroportului nr. 1, localitatea Ghimbav, jud. Braşov

Telefon : 0268-475269; **Fax:** 0268-476981

CUI: 1132930; **Atribut fiscal:** RO

Numărul şi data înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului: J08/IV/21.01.1991

Capital social: 47.197.132,5 lei

Piaţa reglementată pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: BVB - RASDAQ

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: 18.878.853 acţiuni nominative, dematerializate, în valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE – la 30.09.2011

Indicator	Rând	Notă	Exerciţiul financiar încheiat la 30.09.2010 (lei)	Exerciţiul financiar încheiat la 30.09.2011 (lei)
1. Cifra de afaceri netă	1		38.780.972	48.789.456
Producţia vândută	2		38.220.898	46.896.604
Venituri din vânzarea mărfurilor	3		560.074	1.892.852
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	4			
2. Variaţia stocurilor: Sold C	5		4.505.573	
Sold D	6			5.812.415
3. Producţia imobilizată	7			
4. Alte venituri din exploatare	8		58.177	225.200
Venituri din exploatare – Total	9		43.344.722	43.202.241
5. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile	10		21.473.600	21.337.604
Alte cheltuieli materiale	11		-608.735	65.572
5. b) Alte cheltuieli din afară (cu energie şi apă)	12		1.361.710	1.356.782
Cheltuieli privind mărfurile	13		2.252.591	1.181.380
6. Cheltuieli cu personalul	14		11.610.046	9.447.414
a) Salarii (inclusiv tichete de masa)	15		9.124.074	7.410.241
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială	16		2.485.972	2.037.173
7. a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale şi necorporale	17		886.626	758.591
a.1) Cheltuieli	18		886.626	758.591
a.2) Venituri	19			
7. b) Ajustarea valorii activelor circulante	20			4.125.856
b.1) Cheltuieli	21			4.125.856
b.2) Venituri	22			
8. Alte cheltuieli de exploatare	23		2.037.830	3.618.306
8.1 Cheltuieli privind prestaţiile externe	24		1.778.711	2.069.755
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	25		194.510	178.167
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donaţii şi activele cedate	26		64.609	1.370.384

<i>Indicator</i>	<i>Rând</i>	<i>Notă</i>	<i>Exercițiul financiar încheiat la 30.09.2010 (lei)</i>	<i>Exercițiul financiar încheiat la 30.09.2011 (lei)</i>
<i>Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli</i>	27		-8.656.863	-483.866
<i>Cheltuieli</i>	28		450.829	1.222.435
<i>Venituri</i>	29		9.107.692	1.706.301
<i>Cheltuieli de exploatare – total</i>	30		30.356.805	41.407.639
<i>Rezultatul din exploatare</i>				
<i>- Profit</i>	31		12.987.917	1.794.602
<i>- Pierdere</i>	32			
<i>9. Venituri din interese de participare</i>	33	*	1.371.999	
<i>- din care în cadrul grupului</i>	34			
<i>10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imobilizate</i>	35			8.453
<i>- din care în cadrul grupului</i>	36			
<i>11. Venituri din dobânzi</i>	37		561.059	636.396
<i>- din care în cadrul grupului</i>	38			
<i>Alte venituri financiare</i>	39		8.567.309	1.507.621
<i>Venituri financiare – total</i>	40		10.500.367	2.152.470
<i>12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante</i>	41			
<i>Cheltuieli</i>	42			1.324
<i>Venituri</i>	43			
<i>13. Cheltuieli privind dobânzile</i>	44		1.987.197	
<i>- din care în cadrul grupului</i>	45			
<i>Alte cheltuieli financiare</i>	46		12.426.985	1.492.923
<i>Cheltuieli financiare – Total</i>	47		14.414.182	1.494.247
<i>Rezultatul financiar</i>				
<i>- Profit</i>	48			658.223
<i>- Pierdere</i>	49		3.913.815	
<i>14. Rezultatul curent</i>				
<i>- Profit</i>	50		9.074.102	2.452.825
<i>- Pierdere</i>	51			
<i>15. Venituri extraordinare</i>	52			
<i>16. Cheltuieli extraordinare</i>	53			
<i>17. Rezultatul extraordinar</i>				
<i>- Profit</i>	54			
<i>- Pierdere</i>	55			
<i>Venituri totale</i>	56		53.845.089	45.354.711
<i>Cheltuieli totale</i>	57		44.770.987	42.901.886
<i>Rezultatul brut</i>				
<i>- Profit</i>	58		9.074.102	2.452.825
<i>- Pierdere</i>	59			
<i>18. Impozitul pe profit</i>	60		64.518	
<i>19. Alte cheltuieli cu impozite ce nu apar în elementele de mai sus</i>	61			

<i>Indicator</i>	<i><u>Rând</u></i>	<i><u>Notă</u></i>	<i>Exercițiul financiar încheiat la <u>30.09.2010</u> (lei)</i>	<i>Exercițiul financiar încheiat la <u>30.09.2011</u> (lei)</i>
20. Rezultatul net al exercițiului financiar				
- Profit	62		9.009.584	2.452.825
- Pierdere	63			
21. Rezultatul pe acțiune				
- De bază	64			
- Diluat	65			

Menționăm că situațiile financiare aferente trimestrului III/2011 nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL

ing. Neculai BANEA



DIRECTOR ECONOMIC ȘI COMERCIAL

ec. Ion DUMITRESCU

INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI
TRIM. III 2011


1. **INDICATORUL LICHIDITATII CURENTE** = $\frac{\text{ACTIVE CURENTE}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{71.558.383}{11.952.821} = 5,98$

2. **INDICATORUL GRADULUI DE INDATORARE** = $\frac{\text{CAPITAL IMPRUMUTAT} * 100}{\text{CAPITAL PROPRIU}}$ – nu este cazul

= $\frac{\text{CAPITAL IMPRUMUTAT} * 100}{\text{CAPITAL ANGAJAT}}$ – nu este cazul

3. **VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR-CLIENTI** = $\frac{\text{SOLD MEDIU CLIENTI} * 270}{\text{CIFRA DE AFACERI}} = \frac{22.798.030}{48.789.456} * 270 = 126,20$

4. **VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE** = $\frac{\text{CIFRA DE AFACERI}}{\text{ACTIVE IMOBILIZATE}} = \frac{48.789.456}{50.198.924} = 0,97$

DIRECTOR GENERAL,

ing. Neculai BANEA



DIRECTOR COMERCIAL SI ECONOMIC,

ec. Ion DUMITRESCU