

RAPORT **afereent trimestrului I 2020** **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: 15.05.2020

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: 30.462.884,40 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 2019	Trimestrul 1 2020
Lichiditate curentă	active curente / datorii curente	0,86	0,78
Lichiditate imediată	(active circulante-stocuri) / datorii curente	0,46	0,39
Grad de îndatorare	capital împrumutat / capital propriu	10,38	11,66
Numărul de rotații ale stocurilor	cifra de afaceri / stocuri	0,24	0,16
Solvabilitatea globală	(active circulante + active fixe) / datorii totale	3,50	3,28

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

Lichiditatea imediată exprimă capacitatea de a plăti datoriile curente, indicele rezultat este sub valoarea recomandată (1).

Indicele rezultat din raportul dintre cifra de afaceri și stocuri exprimă de câte ori stocul a fost rulat în perioada analizată.



Solvabilitatea globala indica acoperirea datoriilor totale din activ, iar in perioada analizata, indicele calculat este peste valoarea recomandata(trebuie sa fie cat mai aproape de 2).

B. ALTE INFORMATII

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

	31.03.2019	31.03.2020
ACTIVE		
Imobilizări corporale	119.071.729,67	127.360.974,80
Imobilizări necorporale	38.524,64	42.595,74
Imobilizari financiare	767.383,21	137.451,43
Active imobilizate - total	119.877.637,52	127.541.021,97
Stocuri	17.959.632,39	19.469.710,78
Creanțe comerciale si avansuri plătite	5.292.874,46	4.359.160,32
Alte creanțe	4.571.628,81	4.542.734,34
Casa si conturi la bănci	11.079.389,58	10.644.428,92
Active circulante - total	38.903.525,24	39.016.034,36
Cheltuieli in avans	7.964,26	12.813,83
TOTAL ACTIVE	158.789.127,02	166.569.870,16
Capital social	22.138.747,60	30.462.884,40
Rezerve din reevaluare	110.075.703,74	103.355.934,80
Rezerve	3.184.140,90	3.184.140,90
Rezultat reportat	(21.317.241,58)	(19.739.043,77)
Rezultatul perioadei	(674.009,68)	(1.411.145,54)
Repartizare profit	-	-
Capitaluri proprii-total	113.407.340,98	115.852.770,79
Datorii comerciale si avansuri încasate	1.434.806,22	2.430.461,33
Alte datorii	43.946.979,82	48.286.638,04
Datorii - Total	45.381.786,04	50.717.099,37
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	158.789.127,02	166.569.870,16

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



- La 31.03.2020, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 127.360.974,80 lei, reprezentând 76,46% din total active fata de 74,99% din aceeași perioada a anului trecut;
- Stocurile sunt în valoare de 19.469.710,78 lei și reprezintă 11,69% din total active, față de 31.03.2019 care reprezentau 11,31 % din total active;
- Creanțele sunt în valoare de 8.901.894,66 lei, reprezentând 5.34% din total active, față de trimestrul I 2019 care reprezentau 6,21% din total active ;
- Disponibilitățile bănești la 31.03.2020 sunt în sumă de 10.644.428,92 lei, față de 11.079.389,58 lei existente la 31.03.2019.
- Total active curente (circulante) la 31.03.2020 = 39.016.034,36 lei;
- Total active curente (circulante) la 31.03.2019 = 38.903.525,24 lei;
- Total datorii la 31.03.2020 = 50.717.099,37 lei;
- Total datorii la 31.03.2019 = 45.381.786,04 lei;
- Capitalul subscris varsat la 31.03.2020 este de 30.462.884,40 lei ;
- Capitalul subscris varsat la 31.03.2019 este de 22.138.747,60 lei ;
- Rezervele din reevaluare la 31.03.2020 sunt în sumă de 103.355.934,80 lei;
- Rezervele din reevaluare la 31.03.2019 sunt în sumă de 110.075.703,74 lei.

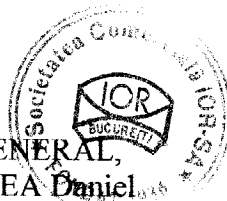
La sfârșitul trimestrului I 2020, societatea înregistrează o pierdere contabilă în valoare de 1.411.145,54 lei.

SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

<i>Indicatori</i>	<i>31.03.2019</i>	<i>31.03.2020</i>
Venituri din vânzări	4.344.037	3.120.320
Alte venituri din exploatare	446.580	466.350
Venituri din subvenții de exploatare	0	0
Variația stocurilor de produse finite	316.115	634.746
Venituri din exploatare	5.106.732	4.221.416
Cheltuieli materiale și consumabile	435.219	345.744
Cheltuieli energie și apă	504.578	516.018
Cheltuieli privind mărfurile	70.350	49.559
Reduceri comerciale primite	0	0
Cheltuieli cu personalul	3.540.404	3.524.129
Cheltuieli cu prestații externe	190.327	150.576
Cheltuieli cu impozite și taxe	62.413	359.324
Cheltuieli cu protecția mediului	8.522	13.392
Cheltuieli cu amortizarea	262.350	406.021



Ajustări privind provizioanele	0	0
Alte cheltuieli	261.904	242.408
Cheltuieli pentru exploatare	5.336.067	5.607.171
Rezultatul din exploatare	(229.335)	(1.385.755)
Venituri financiare	224.626	223.622
Cheltuieli financiare	378.215	249.013
Rezultatul financiar	(153.588)	(25.391)
VENITURI TOTALE	5.331.358	4.445.038
CHELTUIELI TOTALE	5.714.282	5.856.184
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	(382.922)	(1.411.146)
Impozit pe profit	-	--
REZULTATUL PERIOADEI	(382.922)	(1.411.146)



DIRECTOR GENERAL,
PhD.Ing. OANCEA Daniel

DIRECTOR GENERAL adj.
PhD.Ec. ISTODOR Dan

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. RADU Floarea