



S. I. O. R. - S. A.
 MĂRARE
 IEȘIRE Nr. 1809
 2021 Luna 02 Ziua 26

	<p>S. IOR S.A. Str. Bucovina nr. 4 , sector 3 030393 BUCUREȘTI - ROMANIA Tel. + 40 21324 4210 Fax + 40 21324 31 96 E-mail: ior@ior.ro http://www.ior.ro/</p>	<p>C.I.F. 340312 Atribut fiscal: RO Nr. de ordine R.C. J40/2827/1991 Capital social: 30.462.884,4 lei Banca: First Bank – Sucursala PBR Head Office 4200</p>	
---	---	---	---

SITUATII FINANCIARE PRELIMINATE INCHEIATE LA 31.12.2020 NEAUDITATE

PREZENTARE GENERALĂ

Denumire: Societatea IOR S.A. București

Act de constituire: Societatea provine din întreprinderea de stat „Întreprinderea Optica Română” care s-a înființat prin restructurare în anul 1991. Temeiul juridic de constituire a societății este H.G. nr. 139/1991.

Nr. de înmatriculare la Oficiul Registrului Comerțului: J40/2827/13.05.1991

Certificat unic de înregistrare: RO 340312/1991

Adresa: Strada Bucovina, Nr. 4, Sector 3, București; Cod Poștal: 030393, Telefon: 021/324 42 10, Fax: 021/324 31 96; E-mail: ior@ior.ro

Societatea este tranzactionata pe bursa. Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de Societatea IOR S.A. este Piața AeRO, care reprezintă noul segment de acțiuni al Sistemului Alternativ de Tranzactionare al Bursei de Valori București.

Societatea se află în procedura de administrare specială și de supraveghere financiară, instituită în temeiul Legii nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării cu modificările și completările ulterioare, prin Ordinul Ministerului Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri nr. 1210/2016.

EVOLUTIA CAPITALULUI SOCIAL

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
10.418.778,70 lei	22.138.747,60 lei	22.138.747,60 lei	30.462.884,40 lei

STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Denumirea acționarului	Număr acțiuni	Cota (%)
TOTAL, din care:	304.628.844	100
Ministerul Economiei	291.728.952	95,76
Persoane juridice	10.341.030	3,39
Persoane fizice	2.558.862	0,84

VALOAREA NOMINALĂ A ACȚIUNII

- Valoarea nominală a unei acțiuni: 0,10 lei
- Număr total de acțiuni: 304.628.844

OBIECTUL PRINCIPAL DE ACTIVITATE:

Activitatea principală conform codificării (ordin 337/2007):
2670 – Fabricarea de instrumente optice și echipamente fotografice.

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

	31.12.2019	31.12.2020
ACTIVE		
Imobilizări corporale	123.958.905	126.030.874
Imobilizări necorporale	33.174	36.757
Imobilizari financiare	774.913	644.334
Active imobilizate - total	124.766.992	126.711.965
Stocuri	18.788.437	22.485.644
Creanțe comerciale si avansuri plătite	5.312.220	4.248.398
Alte creanțe	4.311.630	5.565.001
Casa si conturi la bănci	12.806.925	12.074.509
Active circulante - total	41.219.212	44.373.553
Cheltuieli in avans	5.236	6.402
TOTAL ACTIVE	165.991.440	171.091.920
CAPITAL SI REZERVE, DATORII		
Capital	30.462.884	31.662.914
Rezerve din reevaluare	103.355.934	102.751.239
Rezerve	3.184.141	401.087
Rezultat reportat	(16.444.746)	(16.351.295)

Rezultatul perioadei	(3.294.297)	(3.372.850)
Repartizare profit	-	
Capitaluri proprii-total	117.263.916	115.091.095
Datorii		
Datorii comerciale si avansuri încasate	1.451.590	1.339.011
Alte datorii	47.275.934	54.661.814
Datorii - Total	48.727.524	56.000.825
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	165.991.440	171.091.920

SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

Indicatori	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din vânzări	15.699.323	14.763.102
Alte venituri din exploatare	1.684.634	854.255
Venituri din subventii de exploatare	1.030.533	1.951.532
Variația stocurilor de produse finite	1.147.066	2.228.681
Venituri din exploatare	19.561.556	19.797.570
Cheltuieli materiale si consumabile	1.491.635	1.715.915
Cheltuieli energie si apa	1.378.184	1.339.720
Cheltuieli privind mărfurile	244.764	175.024
Reduceri comerciale primite	-	-
Cheltuieli cu personalul	14.125.321	14.539.594
Cheltuieli cu prestații externe	1.682.621	587.945
Cheltuieli cu impozite si taxe	750.028	770.737
Cheltuieli cu protectia mediului	46.251	80.259
Cheltuieli cu amortizarea	1.109.376	1.822.888
Ajustări privind provizioanele	-	-
Alte cheltuieli	1.278.729	1.285.264
Cheltuieli pentru exploatare	22.344.461	22.317.346

Rezultatul din exploatare	(2.782.905)	(2.519.776)
Venituri financiare	718.935	642.250
Cheltuieli financiare	1.230.327	1.495.324
Rezultatul financiar	(511.392)	(853.074)
VENITURI TOTALE	20.280.491	20.439.821
CHELTUIELI TOTALE	23.574.788	23.812.671
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	(3.294.297)	(3.372.850)
Impozit pe profit	-	-
REZULTATUL PERIOADEI	(3.294.297)	(3.372.850)

Total arierate preliminar 31.12.2020 - mii lei

Indicatori	Arierate preliminar la 31.12.2020		
	Total	Debit principal	Dobâzi și penalități
Total arierate	40.211	27.649	12.562
Bugetul de stat	15.516	12.149	3.367
Bugetul asigurărilor sociale	23.786	15.308	8.478
Bugetul local	0	0	-
Alți creditori, din care:	909	192	717
-AAAS	717	-	717
-alți creditori	192	192	-

SITUATIE FINANCIARA A SOCIETATII A FOST DETERMINATA DE:

In anul 2020, manifestarea pandemiei de COVID-19 a condus la un cadru macroeconomic incert la nivel global si national, efectele provocate resimtite serios in economia tarii noastre, in tot mai multe domenii de activitate. Acest lucru a influentat si activitatea economico-financiara a societatii, avand in vedere scaderea cererii atat pe plan national cat si international.

Principalele cauze care au condus la aceasta situatie sunt:

1. Lipsa totala de comenzi la produse militare in perioada 2019-2020 din partea structurilor FSNA, dar in mod deosebit MapN in conditiile in care prioritatile in achizitie au fost orientate spre alte sisteme, in mare parte achizitionate din import si fara acorduri offset;

2. Lipsa comenzilor din partea integratorilor de sisteme din cadrul Romarm (F.A. Cugir, Carfil, UM Moreni, UM Bucuresti) care erau principali parteneri de aparatura optoelectronica si optomecanica realizata de IOR si inclusa in furnitura complexa a acestora, situatie generata la acestia tot prin lipsa comenzilor din partea structurilor FSNA, dar si de lipsa comenzilor la export;

3. Reducerea semnificativă a exportului de sisteme optice de ochire pe relația SUA, în condițiile în care piața respectivă a cunoscut o recesiune în domeniul vânzărilor de arme și accesorii determinate de incertitudini legislative privind controlul acestor echipamente;

4. Lipsa unor măsuri guvernamentale de protecție directă/indirectă a industriei naționale în domeniul apărării, așa cum, de altfel procedea consecvent celelalte țări membre NATO, acestea apreciind ca strategic sectorul național al industriei de apărare;

5. Cheltuielile totale realizate în anul 2020 au fost influențate negativ de creșterea semnificativă a cotei de amortisment în condițiile achiziției în 2017-2020 de noi echipamente pentru prelucrări opto-mecanice specifice produselor militare;

6. Creșterea volumului de reparații accidentale la utilajele generație 1960-1970, încă majoritare în echiparea tehnologică a IOR SA;

7. Cheltuieli pentru reparații și întreținere rețele interne de utilități pe perimetrul societății (apa, energie electrică, gaze), întreținere clădiri care aparțin patrimoniului militar dar și cheltuieli semnificative pentru întreținere și taxe aferente unor active disponibile de ani de zile și care nu au fost aprobate pentru valorificare de către acționarul majoritar.

Rezultatul activității de exploatare înregistrează o îmbunătățire, reducerea pierderii fiind cu 9,5 % față de anul anterior.

Pe activitatea financiară rezultatul negativ înregistrat în anul 2020 față de anul 2019, este cu 66,9 % influențat atât de cursul valutar (diferențe de curs nefavorabile) cât și de dobânda privind facilitățile de credit contractate de societate în anul 2011 și suplimentate în anul 2020 de la 2,5 mil. EURO la 2,8 mil EURO.


Toate acestea au dus la înregistrarea unui rezultat negativ al perioadei.

Referitor la datoriile totale, un procent de 71,8% din acestea, reprezintă plăți restante către bugetul statului acumulate din anii anteriori, datorită insuficienței lipsei de lichidități în perioadele precedente, a lipsei comenzilor și a contractelor pe latura producției speciale-înregistrare, pentru structuri ale sistemului național de apărare (MapN, MAI) în perioada 2010-2017.

Conform prevederilor Ordonanței nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, S.IOR SA a demarat procedura de restructurare a obligațiilor fiscale bugetare restante, întocmindu-se un Plan de Restructurare Financiară conform legislației care a fost aprobat în data de 14.11.2020 de către AGA – IOR.

Ținând cont de ultima modificare a OG 6/2019 prin OUG 226/2020, respectiv includerea și esalonarea la plată, conform facilității acordate, a datoriilor scadente la 31.12.2020, IOR S.A. a inițiat completarea și actualizarea Planului de restructurare financiară, cu termen de prezentare și aprobare în AGA până la 15.04.2021 și încheierea acordului cu ANAF până la 30.04.2021.

Pentru susținerea acestei restructurări pe toată perioada de derulare și achitare a obligațiilor fiscale curente ce se vor constitui, este necesară acumularea de resurse financiare obținute atât din activitatea societății, cât și din vânzarea prin licitație a unor active sau parti din active neutilizate și care produc costuri provenite din taxe și impozite locale, cheltuieli salarii privind paza acestor obiective, energie electrică, etc.

DIRECTOR GENERAL
Ing. OANȚEA PRINȚ


DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. RADU Filărea

DIRECTOR GENERAL adj.,
Ec. ISTODOR Dan

