



RAPORT SEMESTRIAL

**aferent exercițiului financiar la 30.06.2020
în conformitate cu prevederile
Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului: 28.08.2020

Denumirea societății comerciale: Foraj Sonde S.A.

Sediul social: Craiova, str. Frații Buzești nr. 4 A

Telefon: 0251.415.866; Fax: 0251.406.482

Cod unic de înregistrare: RO 3730778

Număr de ordine în Registrul Comertului: J16/2746/1992

Capital social integral vărsat: 65.467.161 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare ale societății: Bursa de Valori București, piața ATS, categoria AeRO, simbol FOSB.

1. Situația economico-financiară

a. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

1.1. a. Elemente de bilanț

- lei -

Elemente de bilanț	Sold la 30.06.2018*	Sold la 30.06.2019*	Sold la 30.06.2020*
Total active	169.673.115	167.110.541	164.049.573
- active imobilizate	111.028.976	106.637.463	98.241.919
- stocuri	23.142.713	25.563.886	14.956.071
- creanțe	17.164.231	25.198.747	10.808.253
- casa și conturi la bănci	18.274.091	9.542.137	39.963.404
Cheltuieli în avans	63.104	168.308	79.926
Datorii ce treb. plătite până la un an	22.068.722	17.839.164	17.106.361
Active circulante nete/ datorii curente nete	36.575.417	42.633.914	48.701.293
Total active minus datorii curente	147.604.393	149.271.377	146.943.212
Datorii ce treb. plătite peste un an	6.964.258	5.632.759	3.889.544
Provizioane	1.240.043	733.320	691.212
Capital subscris varsat	64.030.362	65.467.161	65.467.161
Rezerve din reevaluare	9.969.663	9.834.590	9.783.290
Rezerve	53.621.362	57.602.741	57.831.990
Profitul sau pierderea reportată din care:	8.023.220	8.158.293	7.140.599
- profit nerepartizat	-	-	-
- surplus realizat din rezerve din reevaluare	8.023.220	8.158.293	7.140.599
Rezultatul exercițiului financiar	3.755.485	1.842.513	2.139.416
Capitaluri proprii – total	139.400.092	142.905.298	142.362.456

*) conform OMFP nr. 1802/2014

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2019 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 55.076.771 lei, reprezintă 33,57% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 66.112.940 lei, reprezentând 39,56% din total active. Scăderea acestora se datorează înregistrării amortizării lunare a mijloacelor fixe existente în patrimoniul societății.
- societatea are în patrimoniu imobilizări financiare în valoare de 43.102.978 lei care reprezintă 26,27% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, imobilizările financiare în valoare de 40.470.653 lei au reprezentat 24,22% din total active. Creșterea imobilizărilor financiare se datorează în principal creșterii soldului garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2020 sunt în valoare de 14.956.071 lei, reprezentând 9,12% din total active față de aceeași perioadă a anului 2019, când stocurile au reprezentat 15,30% din total active (25.563.886 lei). Stocurile au scăzut în special datorită scăderii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție de la 23.085.396 lei înregistrați la 30.06.2019, la 12.739.744 lei înregistrați la 30.06.2020.
- creanțele societății în valoare de 10.808.253 lei, reprezintă 6,59% din total active. În aceeași perioadă a anului 2019 creanțele erau în valoare de 25.198.747 lei, reprezentând 15,08% din total active. Scăderea s-a înregistrat în special datorită scăderii soldului "clienți". La 30.06.2020, soldul clienților neîncasați este de 9.433.160 lei față de 30.06.2019 când soldul "clienți" era de 21.170.750 lei. Facturile emise sunt în curs de avizare de către beneficiari, urmând a fi încasate în perioada ulterioară datei de 30.06.2020.
- casa și conturi la bănci în valoarea de 39.963.404 lei reprezintă 24,36% din total active. În aceeași perioadă a anului 2019, casa și conturile la bănci erau în valoare de 9.542.137 lei, cu o pondere de 5,71% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2019, la 30.06.2020 se constată o scădere a valorii activelor totale cu 1,83 %, respectiv cu 3.060.968 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o creștere a activelor curente cu 8,99% (un plus de 5.422.958 lei) de la 60.304.770 lei (2019) la 65.727.728 lei (2020).
- pasivele curente au scăzut cu 732.803 lei (4.11%), de la 17.839.164 lei la 17.106.361 lei. Această scădere s-a realizat în primul rând datorită soldului contului "Furnizori", 9.680.749 lei la 30.06.2020, față de 10.598.419 lei la 30.06.2019, precum și datorită scăderii soldului creditelor pe termen lung cu termen de plata sub 1 an.

Analiza datoriilor totale relevă o scădere de la 23.471.923 lei la 30.06.2019, la 20.995.905 lei înregistrați în aceeași perioadă a anului 2020, dar și o scădere a

datoriilor exigibile peste un an cu suma de 1.743.215 lei (30,95%) reprezentând contravaloarea unui credit bancar pe termen lung.

1.1.b Contul de profit și pierdere

Denumirea indicatorilor	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020
Cifra de afaceri netă	52.966.496	49.108.277	60.420.314
Venituri din exploatare	71.386.216	58.006.861	60.761.173
Cheltuieli de exploatare	66.920.059	55.534.999	58.331.411
Rezultatul din exploatare	4.466.157	2.471.862	2.429.762
Venituri financiare	1.268.425	330.417	455.816
Cheltuieli financiare	1.151.272	513.755	329.394
Rezultatul financiar	117.153	-183.338	126.422
Rezultatul curent al exercitiului	4.583.310	2.288.524	2.556.184
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	72.654.641	58.337.278	61.216.989
Cheltuieli totale	68.071.331	56.048.754	58.660.805
Rezultat brut	4.583.310	2.288.524	2.556.184
Impozit pe profit	827.825	446.011	416.768
Rezultat net	3.755.485	1.842.513	2.139.416

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată:

Din punct de vedere economico-financiar, activitatea desfășurată în semestrul I 2020, a condus la o scădere a profitului brut din exploatare, înregistrându-se un profit din exploatare de 2.429.762 lei, față de rezultatul la 30.06.2019 când s-a înregistrat un profit din exploatare de 2.471.862 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2020 a crescut cu 23.03%, adică cu 11.312.037 lei, datorată în principal lucrărilor efectuate și nefacturate până la sfârșitul anului 2019, lucrări care au fost facturate în anul 2020.

Veniturile din exploatare de 60.761.173 lei au crescut cu 4,75% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când veniturile din exploatare erau de 58.006.861 lei.

Cheltuielile de exploatare de 58.331.411 lei au crescut cu 5,03% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când cheltuielile de exploatare erau de 55.534.999 lei. În primul semestru al anului 2020 societatea a înregistrat un profit

net de 2.139.416 lei, comparat cu primul semestru al anului 2019 când s-a înregistrat un profit net de 1.842.513 lei.

La 30.06.2020 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 25.079.838 lei, înregistrează o pondere de 42,99% din totalul cheltuielilor de exploatare față de perioada precedentă a anului trecut când prestațiile externe de 18.177.146 lei înregistrau o pondere de 32,73% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2020 veniturile financiare de 455.816 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 82.063 lei, alte venituri financiare de 186.612 lei (diferențe de curs valutar) și 187.141 venituri din interese de participare. Cheltuielile financiare de 329.394 lei se compun din cheltuieli cu dobânzi de 112.026 lei, alte cheltuieli financiare în valoare de 217.368 lei (diferențe de curs valutar).

Din activitatea financiară a semestrului I 2020 s-a înregistrat un profit de 126.422 lei, față de pierderea în valoare de 183.338 lei înregistrată în aceeași perioadă a anului 2019.

În perioada analizată societatea nu a înregistrat venituri și cheltuieli privind activitatea extraordinară.

În primul semestru al anului 2020, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 61.216.989 lei, reprezentând o creștere cu 4,94% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2019.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2020, este de 58.660.805 lei, reprezentând o creștere cu 4,66% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2019.

Începând cu luna martie 2020, ca urmare a declarării de către Organizația Mondială a Sănătății a pandemiei de COVID-19 la nivel mondial, precum și a diminuării prețului petrolului sub 40 USD/bbl, s-a impus implementarea cu prioritate de măsuri de siguranță pentru sănătatea angajaților dar și măsuri de redresare economică prin redimensionarea numărului de personal necesar în conformitate cu gradul de utilizare a instalațiilor de foraj în cadrul lucrărilor contractate. În toată această perioadă activitatea nu a fost întreruptă însă au fost situații în care activitatea în anumite locuri s-a redus fie din lipsa contractelor subsecvente, fie din motive de sănătate și securitate a angajaților companiei. S-a adoptat un program de lucru flexibil, cu munca la domiciliu dar și restructurare de personal prin restrângerea activității din motive economice prin desființarea unui număr de locuri de muncă, reducerea temporară a activității fără încetarea raporturilor de muncă, salariații beneficiind de somaj tehnic suportat din bugetul asigurărilor pentru șomaj conform prevederilor Legii nr. 6/2020, dar și reducerea timpului de lucru de la 5 zile lucrătoare/ săptămână, la 4 zile lucrătoare, cu reducerea corespunzătoare a tuturor drepturilor salariale.

Aceasta a condus la o scădere cu 12,9 %, a numărului mediu de salariați, de la 473 la data de 30.06.2019, la 412 salariați în semestrul I 2020. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 411 angajați.

Referitor la schimbări ce ar afecta capitalul, societatea nu a înregistrat

cheltuieli cu capitalul și nu este în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în perioada de raportare.

1.1. c Cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și sfârșitul perioadei.

Analiza situației trezoreriei la finele semestrului I 2020, scoate în evidență o creștere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 24.283.691 lei față de disponibilul existent la 31.12.2019 (casa și conturi la bănci la 30.06.2020 este de 39.963.404 lei comparativ cu 31.12.2019 când societatea deținea în casa și conturi la bănci 15.679.713 lei).

Indicatorul lichidității patrimoniale (active curente/ datorii curente) este de 3,84 față de o valoare recomandată de 2. Indicatorul măsoară gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt cu active, ceea ce reflectă faptul că societatea deține suficiente active curente care să ofere garanția încasărilor de numerar pentru achitarea datoriilor curente.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu există factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Ca prestator de servicii conexe la sonde, respectiv foraje, lucrări de drumuri acces și platforme sonde, probe de producție și reparații sonde, Foraj Sonde Craiova, depinde exclusiv de investițiile pe care producătorii de petrol și gaze le efectuează. Reducerea investițiilor au dus și vor duce la amânarea și chiar anularea unor proiecte de foraj a principalilor beneficiari, atât OMV Petrom cât și ROMGAZ SA.

Cotațiile petrolului au atins minimul ultimilor 18 ani, în contextul în care se așteaptă ca mai multe capacități de producție să se închidă, pe fondul unei cereri scăzute – într-o situație generată de pandemia de COVID-19. Din perspectiva actuală, se preconizează că, pe baza măsurilor enumerate mai sus, capacitatea Societății de a își continua activitatea nu va fi afectată.

3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

5. Evenimente ulterioare perioadei de raportare

Nu există evenimente de evidențiat.

Se menționează că situațiile financiare aferente semestrului I 2020 nu au fost auditate.

Director General,

Victor Constantin



Director Economic,

Cristina Buruiană