



## **RAPORT SEMESTRIAL**

**afereant exercițiului financiar la 30.06.2015  
în conformitate cu prevederile  
Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006**

Data raportului: 14.08.2015

Denumirea societății comerciale: Foraj Sonde S.A.

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

Nr. telefon: 0251-415.866; Nr. fax: 0251-406.482

Cod unic de înregistrare: RO3730778

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

Capital social integral vărsat: 64.030.362 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 30.06.2013*	Sold la 30.06.2014*	Sold la 30.06.2015**
Total active	196.377.537	208.697.392	202.935.784
- active imobilizate	145.172.085	146.799.130	140.406.341
- stocuri	10.422.936	4.346.346	2.547.764
- creanțe	34.843.765	40.402.468	27.155.428
- casa și conturi la bănci	5.652.184	17.140.628	32.826.251
Cheltuieli în avans	286.567	8.820	-
Datorii ce treb. plătite până la un an	41.589.511	42.694.975	28.807.527
Active circulante nete/ datorii curente nete	9.615.941	19.203.287	33.721.916
Total active minus datorii curente	154.788.026	166.002.417	174.128.257
Datorii ce treb. plătite peste un an	26.333.976	23.702.166	13.485.663
Provizioane	203.143	280.557	1.421.847
Capital subscris vărsat	64.030.362	64.030.362	64.030.362
Rezerve din reevaluare	17.141.814	12.615.643	12.490.634
Rezerve	39.337.584	49.753.770	47.155.673
Profitul sau pierderea reportată din care:			24.078.147
- profit nerepartizat			9.000.000
- surplus realizat din rezerve din reevaluare			15.078.143
Rezultatul exercițiului financiar	7.741.147	15.619.919	11.465.931
Capitaluri proprii – total	128.250.907	142.019.694	159.220.747

\*) conform O.M.F.P. nr. 3055/29.10.2009

\*\*\*) conform OMFP nr.1802/2014



Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2015 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2014 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 88.233.628 lei, reprezintă 43,48% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 98.909.435 lei, reprezentând 47,39% din total active. Cauzele ce au condus la diminuarea acestora este faptul că imobilizarile corporale sunt prezentate în bilanț la valoare de intrare, mai puțin ajustările/amortizările cumulate de valoare.
- societatea are în patrimoniu imobilizări financiare în valoare de 52.170.780 lei care reprezintă 25,71% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent imobilizările financiare în valoare de 47.882.433 lei au reprezentat 22,94% din total active. Creșterea imobilizărilor financiare se datorează garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2015 sunt în valoare de 2.547.764 lei, reprezentând 1,25% din total active față de aceeași perioadă a anului 2014, când stocurile au reprezentat 2,08% din total active (4.346.346 lei). Stocurile au scăzut în special datorită scaderii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție de la 2.542.393 lei înregistrați la 30.06.2014, la 684.344 lei înregistrați la 30.06.2015.
- creanțele societății în valoare de 27.155.428 lei, reprezintă 13,38% din total active. În aceeași perioadă a anului 2014 creanțele erau în valoare de 40.402.468 lei, reprezentând 19,36% din total active. Scăderea s-a înregistrat în special datorită diminuării soldului "clienți". La 30.06.2015, soldul clienților neîncasați este de 27.032.914 lei față de 30.06.2014 când soldul "clienți" era în suma de 40.097.245 lei.
- casa și conturi la bănci în valoarea de 32.826.251 lei reprezintă 16,17% din total active. În aceeași perioadă a anului 2014 casa și conturile la bănci erau în valoare de 17.140.628 lei, cu o pondere de 8,21% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2014, la 30.06.2015 se constată o scădere a valorii activelor totale cu 2,76 %, respectiv cu 5.761.608 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o creștere a activelor curente cu 1,034% (640.001 lei) de la 61.889.442 lei (2014) la 62.529.443 lei (2015).
- scăderea pasivelor curente cu 32,53% (13.887.448 lei) de la 42.694.975 lei (2014) la 28.807.527 lei (2015) s-a realizat datorită achitării anticipate a creditelor contractate la diferite bănci și finalizarea unor contracte de leasing.

Analiza datoriilor totale relevă o scădere de la 66.397.141 lei la 30.06.2014, la 42.293.190 lei înregistrați în aceeași perioadă a anului 2015, dar și o scădere a datoriilor exigibile peste un an cu 43,10% de la 23.702.166 (iunie 2014) lei la 13.485.663 lei (iunie 2015).



**1.1.b Contul de profit și pierdere**

Denumirea	30.06.2013	30.06.2014	30.06.2015
Cifra de afaceri netă	68.018.861	103.762.354	81.820.194
Venituri din exploatare	78.456.759	100.504.539	77.225.071
Cheltuieli de exploatare	68.392.345	82.058.703	63.425.864
Rezultatul din exploatare	10.064.414	18.445.836	13.799.207
Venituri financiare	1.360.290	1.047.540	900.298
Cheltuieli financiare	2.143.501	966.194	1.210.475
Rezultatul financiar	-783.211	81.346	-310.177
Rezultatul curent al exercitiului	9.281.203	18.527.182	13.489.030
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	79.817.049	101.552.079	78.125.369
Cheltuieli totale	70.535.846	83.024.897	64.636.339
Rezultatul brut al exercitiului	9.281.203	18.527.182	13.489.030
Impozit pe profit	1.540.056	2.907.263	2.023.099
Rezultatul net	7.741.147	15.619.919	11.465.931

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 2015, a condus la o scădere a profitului brut din exploatare, înregistrând un profit brut din exploatare de 13.799.207 lei, fata de rezultatul la 30.06.2014 cand s-a înregistrat un profit brut din exploatare de 18.445.836 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2015 a scăzut cu 21.15 %, adică cu 21.942.160 lei.

În primul semestru al anului 2015, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 78.125.369 lei, reprezentând o scădere cu 23,07% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2014.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2015, este de 64.636.339 lei, reprezentând o scădere cu 22,15% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2014.

Veniturile din exploatare în valoare de 77.225.071 lei, reprezentând 98,85% din veniturile totale la data de 30.06.2015, au înregistrat o scădere cu 23,16% față de aceeași perioadă a anului precedent. Cheltuielile de exploatare de 63.425.864 lei au scăzut cu 22,71% raportat la aceeași perioadă a anului precedent pe baza scăderii



cheltuielilor privind prestațiile externe, a scăderii cheltuielilor cu materiile prime și materialele consumabile. În primul semestru al anului 2015 societatea a înregistrat un profit net de 11.465.931 lei, spre deosebire de primul semestru al anului 2014 când profitul net a fost în valoare de 15.619.919 lei.

La 30.06.2015 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 24.135.683 lei, înregistrează o pondere de 38,05% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2015 veniturile financiare de 900.298 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 153.002 lei și alte venituri financiare de 747.296 lei (diferențe de curs valutar). Cheltuielile financiare de 1.210.475 lei se compun din cheltuieli cu dobânzi de 437.177 lei și alte cheltuieli financiare în valoare de 773.298 lei (diferențe de curs valutar).

Din activitatea financiară a semestrului I s-a înregistrat o pierdere de 310.177 lei, față de profitul în valoare de 81.346 lei, înregistrat în aceeași perioadă a anului 2014.

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

Numărul mediu de salariați a scăzut cu 18,97%, de la 622 la data de 30.06.2014, la 504 salariați la finele semestrului I 2015.

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 2015, scoate în evidență o creștere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 12.675.466 lei față de disponibilul existent la 31.12.2014 ca urmare a încasării creanțelor.

Indicatorul lichidității patrimoniale este de 2,17 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. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Conjunctura economică nefavorabilă, când cotația barilului de petrol la nivel mondial a înregistrat scăderi semnificative, a condus la schimbări și în politica investițională a principalilor beneficiari (în special OMV-Petrom), prin reducerea substanțială a investițiilor în domeniul de explorare onshore, ceea ce a afectat și activitatea societății prin limitarea derulării unor contracte deja existente și perspective de încheiere cu dificultate a unor contracte viitoare. Prin intensificarea unor acțiuni de implementare a unor programe de eficientizare a activitatilor și de reducere a cheltuielilor operaționale se urmărește ca rezultatele prognozate ale societății să nu fie afectate semnificativ.

### **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.

**Director General**  
Ing. Victor Constantin



**Director Economic,**  
Ec. Cristina Buruiiană



**DECLARAȚIE**

În conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006  
și Legea Contabilității nr. 82/1991

În calitate de administratori în cadrul Foraj Sonde S.A. Craiova, ne asumăm  
răspunderea pentru întocmirea situației financiare semestriale la 30.06.2015 și  
confirmăm că:

- situațiile financiare au fost întocmite conform Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 - noile reglementări contabile.
- situațiile financiar-contabile ale semestrului I 2015 au fost întocmite conform standardelor contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, a obligațiilor, a poziției financiare și a contului de profit și pierdere.
- ca persoană juridică, Foraj Sonde S.A. Craiova își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- se menționează că situațiile financiare aferente semestrului I, 2015 nu au fost auditate.

Victor Constantin – Director General \_\_\_\_\_

Cristina Buruiană – Director Economic \_\_\_\_\_

