



# **RAPORT SEMESTRIAL**

**aferent exercițiului financiar la 30.06.2017  
în conformitate cu prevederile  
Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006**

Data raportului: 16.08.2017

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: RO3730778

Număr de ordine în Registrul Comertului: 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 30.06.2015*	Sold la 30.06.2016*	Sold la 30.06.2017*
Total active	202.935.784	152.102.738	155.696.688
- active imobilizate	140.406.341	114.368.761	103.607.670
- stocuri	2.547.764	4.802.993	10.420.786
- creanțe	27.155.428	9.655.731	18.229.109
- casa și conturi la bănci	32.826.251	23.275.253	23.340.090
Cheltuieli în avans	-	-	99.033
Datorii ce treb. plătite până la un an	28.807.527	12.829.248	21.420.858
Active circulante nete/ datorii curente nete	33.721.916	24.904.729	30.668.160
Total active minus datorii curente	174.128.257	139.273.490	134.275.830
Datorii ce treb. plătite peste un an	13.485.663	1.752.733	0
Provizioane	1.421.847	1.116.689	862.720
Capital subscris varsat	64.030.362	64.030.362	64.030.362
Rezerve din reevaluare	12.490.634	12.099.003	10.507.705
Rezerve	47.155.673	51.823.525	50.896.638
Profitul sau pierderea reportată din care:	24.078.147	15.469.778	7.485.179
- profit nerepartizat	9.000.000	-	-
- surplus realizat din rezerve din reevaluare	15.078.147	15.469.778	7.485.179
Rezultatul exercițiului financiar	11.465.931	(7.018.600)	493.226
Capitaluri proprii – total	159.220.747	136.404.068	133.413.110

\*) conform OMFP nr. 1802/2014

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2017 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2016 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 64.627.504 lei, reprezintă 41,51% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 75.461.715 lei, reprezentând 49,61% din total active. Cauzele ce au condus la diminuarea acestora este faptul că imobilizările 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 38.979.779 lei care reprezintă 25,04% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent imobilizările financiare în valoare de 38.905.886 lei au reprezentat 25,58% din total active. Creșterea imobilizărilor financiare se datorează în principal creșterii soldului garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2017 sunt în valoare de 10.420.786 lei, reprezentând 6,69% din total active față de aceeași perioadă a anului 2016, când stocurile au reprezentat 3,16% din total active (4.802.993 lei). Stocurile au crescut în special datorită creșterii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție de la 3.870.327 lei înregistrați la 30.06.2016, la 9.271.311 lei înregistrați la 30.06.2017.
- creanțele societății în valoare de 18.229.109 lei, reprezintă 11,70% din total active. În aceeași perioadă a anului 2016 creanțele erau în valoare de 9.655.731 lei, reprezentând 6,35% din total active. Creșterea s-a înregistrat în special datorită creșterii soldului "clienți". La 30.06.2017, soldul clienților neîncasați este de 17.489.716 lei față de 30.06.2016 când soldul "clienți" era în suma de 8.922.566 lei.
- casa și conturi la bănci în valoarea de 23.340.090 lei reprezintă 14,99% din total active. În aceeași perioadă a anului 2016 casa și conturile la bănci erau în valoare de 23.275.253 lei, cu o pondere de 15,30% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2016, la 30.06.2017 se constată o creștere a valorii activelor totale cu 2,36 %, respectiv cu 3.593.950 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o creștere a activelor curente cu 37,78% (un plus de 14.256.008 lei) de la 37.733.977 lei (2016) la 51.989.985 lei (2017).
- pasivele curente au crescut cu 8.591.610 lei (66,97%), de la 12.829.248 lei la 21.420.858 lei. Aceasta creștere s-a realizat în primul rând datorită soldului contului "Furnizori", 10.174.000 lei la 30.06.2017 față de 3.499.775 lei la 30.06.2016, precum și datorită creșterii creditelor pe termen scurt și a TVA-ului de plată.

Analiza datoriilor totale relevă o creștere de la 14.581.981 lei la 30.06.2016, la 21.420.858 lei înregistrați în aceeași perioadă a anului 2017, dar și o scădere a datoriilor exigibile peste un an cu 100%.

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

Denumirea indicatorilor	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2017
Cifra de afaceri netă	81.820.194	41.228.533	34.113.653
Venituri din exploatare	77.225.071	31.390.190	39.768.919
Cheltuieli de exploatare	63.425.864	38.573.121	39.242.391
Rezultatul din exploatare	13.799.207	(7.182.931)	526.528
Venituri financiare	900.298	556.658	311.435
Cheltuieli financiare	1.210.475	392.327	344.737
Rezultatul financiar	(310.177)	164.331	-33.302
Rezultatul curent al exercitiului	13.489.030	(7.018.600)	493.226
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	78.125.369	31.946.848	40.080.354
Cheltuieli totale	64.636.339	38.965.448	39.587.128
Rezultat brut	13.489.030	(7.018.600)	493.226
Impozit pe profit	2.023.099	0	0
Rezultat net	11.465.931	(7.018.600)	493.226

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 2017, a condus la o creștere a profitului brut din exploatare, înregistrând un profit din exploatare de 526.528 lei, fata de rezultatul la 30.06.2016 cand s-a înregistrat o pierdere din exploatare de 7.182.931 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2017 a scăzut cu 17.26%, adică cu 7.114.880 lei.

Veniturile din exploatare la 30.06.2017 sunt in cuatam de 39.768.919 lei comparativ cu perioada precedenta 30.06.2016 cand veniturile din exploatare sunt in cuantum de 31.390.190 lei. Diferența este datorată lucrărilor și serviciilor executate și nefacturate la finele perioadei.

Cheltuielile de exploatare de 39.242.391 lei au crescut cu 1,73% raportat la aceeași perioadă a anului precedent cand cheltuielile de exploatare erau in suma de 38.573.121 lei . În primul semestru al anului 2017 societatea a înregistrat un profit de 493.226 lei, spre deosebire de primul semestru al anului 2016 când s-a înregistrat o pierdere netă de 7.018.600 lei.

La 30.06.2017 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 15.848.697 lei, înregistrează o pondere de 40,39% din totalul cheltuielilor de exploatare față de perioada precedentă a anului trecut când prestațiile externe de 15.063.822 lei înregistrau o pondere de 39,05% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2017 veniturile financiare de 311.435 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 71.452 lei și alte venituri financiare de 239.983 lei (diferențe de curs valutar). Cheltuielile financiare de 344.737 lei se compun din cheltuieli cu dobânzi de 35.780 lei și alte cheltuieli financiare în valoare de 308.957 lei (diferențe de curs valutar).

Din activitatea financiară a semestrului I 2017 s-a înregistrat o pierdere de 33.302 lei, față de profitul în valoare de 164.331 lei, înregistrat în aceeași perioadă a anului 2016.

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

În primul semestru al anului 2017, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 40.080.354 lei, reprezentând o creștere cu 25,46% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2016.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2017, este de 39.587.128 lei, reprezentând o creștere cu 1,59% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2016.

În perioada analizată, s-au luat măsuri la nivel de societate de redimensionare a numărului de personal necesar în conformitate cu gradul de utilizare a instalațiilor de foraj în cadrul lucrărilor contractate. Aceasta a condus la o creștere cu 5,91%, a numărului mediu de salariați, de la 338 la data de 30.06.2016, la 358 salariați în semestrul I 2017. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 440 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 2017, scoate în evidență o scădere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 4.293.310 lei față de disponibilul existent la 31.12.2016 (casa și conturi la bănci la 30.06.2017 = 23.340.090 lei comparativ cu 31.12.2016 când societatea deținea în casa și conturi la bănci 27.633.400 lei).

Indicatorul lichidității patrimoniale este de 2,43 față de o valoare recomandată de 2. Indicatorul măsoară gradul de acoperire a datoriei pe termen scurt cu active, ceea ce reflectă faptul că societatea deține suficiente active curente care să ofere garanția încasărilor de numerar pentru achitarea datoriei 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.

Odată cu angajarea prețului petrolului pe un trend ascendent cât și datorită creșterii consumului la nivel global, tendințe de la finalul anului 2016, există numeroase opinii în ceea ce privește perspectiva pozitivă pentru contractorii de foraj, prin noi proiecte de explorare care sunt anunțate a fi derulate pe parcursul anului 2017, considerente care vor conduce la concluzia că rezultatele prognozate ale societății nu vor mai fi afectate semnificativ.

Se preconizează utilizarea la maxim a întregii capacități de producție până la sfârșitul anului, datorită contractelor de foraj încheiate cu Romgaz SA dar și prin atribuirea a trei contracte cadru pe o perioadă de derulare de patru ani cu OMV Petrom, "Servicii de foraj pe uscat cu instalații de foraj din clasa de minim 75MT, 100MT și 160MT sarcina la cârlig", în valoare totală de 90.225.364 USD.

## **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.

Menționăm că situațiile financiare aferente semestrului I 2017 nu au fost auditate.

**Director General,**

Victor Constantin



**Director Economic,**

Cristina Buruiană



**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 30.06.2017 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 2017 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.
- raportul semestrial aferent exercițiului financiar la 30.06.2017 în conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006 prezintă în mod corect și complet informațiile.
- ca persoană juridică, Foraj Sonde S.A. Craiova își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- situațiile financiare aferente semestrului I 2017 nu au fost auditate.

Director General  
Victor Constantin



Director Economic  
Cristina Buruiană

