



## **R A P O R T   A N U A L**

**conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006  
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2014**

**Data raportului: 30.04.2015**

**S.C. Foraj Sonde S.A. Craiova**

**Craiova, str. Fratii Buzesti nr. 4 A**

**tel.: 0251.411.510; fax: 0251.406.482**

**CUI: RO 3730778**

**Nr. Reg. Com.: J16/2746/1992**

**Acțiunile Foraj Sonde S.A. Craiova se tranzacționează la Bursa de Valori**

**București, piața Rasdaq – simbol FOSB**

**Capital social subscris și vărsat: 64.030.362 lei**

**Numar total acțiuni: 640.303.618 acțiuni**

**Valoare nominală: 0,1 lei/acțiune**

## **1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **1.1. a – Descrierea activității de bază**

Obiectul de activitate principal este “activitatea de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale”- cod CAEN 0910. Pe lângă lucrări de foraj și probe producție, se execută și:

- Construcția găurii de sondă și probe de producție;
- Reparații găuri de sondă;
- Prepararea și tratarea fluidului de foraj;
- Producție și furnizare de gaze naturale;
- Lucrări de suprafață pentru montare instalații de foraj;
- Lucrări de construcții aferente instalațiilor petroliere în vederea punerii în producție (echipare sonde);
- Realizare rețele de alimentare cu apă și canalizare;
- Executare de linii electrice aeriene sau în cablu, cu tensiuni de 0.4-20kV și posturi de transformare;

### **1.1. b – Data de înființare**

La originea societății se află Întreprinderea de Foraj Craiova înființată în anul 1958, care a funcționat sub diverse forme de organizare și în subordinea diverselor structuri (trust, regie) până la data de 05.06.1992 când în baza HG 309/1992, Schela de Foraj Craiova, sucursala de foraj, probe de producție și reparații sonde a Regiei Autonome a Petrolului - PETROM, s-a transformat în S.C. Foraj Sonde S.A. Craiova. În anul 2008 s-a realizat fuziunea prin absorbție

a S.C. Foraj Sonde S.A. Bascov, S.C. Foraj Sonde S.A. Vâlcea și S.C. Foraj Sonde S.A. Zădăreni. Societatea își desfășoară activitatea la sediul din Craiova și prin principalele punctele de lucru din: Bascov, Râmnicu Vâlcea, Zădăreni și București.

#### 1.1. c – Fuziuni sau reorganizări

Pe parcursul anului 2014 nu s-au realizat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.

#### 1.1. d – Achiziții/ înstrăinări de active

În cursul anului 2014 s-au achiziționat active imobilizate – construcții speciale, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier în valoare de 5.151.352 lei.

Leșirile au fost de 977.583 lei (valoare de inventar) provenind din casări și vânzări de echipamente de foraj și mijloace auto.

#### 1.1. e – Principalele rezultate ale activității

Indicatori	2013	2014	%
Producția vândută	161.123.285	192.557.710	119,51
Venituri totale din care:	182.649.542	208.985.432	114,42
- din exploatare	180.119.419	207.558.539	115,23
- financiare	2.530.123	1.426.893	56,40
Cheltuieli totale din care:	154.732.800	171.056.127	110,55
- din exploatare	150.772.030	161.875.003	107,36
- financiare	3.960.770	9.181.124	231,80
Profit brut	27.916.742	37.929.305	135,87
Profit net	23.684.850	30.355.041	128,16
Rezultat net/ acțiune	0,03699	0,04741	128,16

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală

INDICATORI	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
<b>Indicatori de lichiditate</b>			
Rata lichidității patrimoniale (RLp)	1,72	1,90	2,50
Rata lichidității imediate (RTi)	1,57	1,59	2,18
<b>Indicatori de solvabilitate</b>			
Rata datoriilor	0,28	0,29	0,17
Rata solvabilității generale	3,61	3,48	4,62
Rata generală a indatorării	0,39	0,41	0,29

**Indicatori de rentabilitate**

Rata rentabilității financiare	0,043	0,16	0,19
Rata rentabilității comerciale	0,071	0,165	0,184

**Indicatori de gestiune**

Viteza de rotație a stocurilor	29,65	19,85	23,11
Viteza de rotație a activelor circulante	2,55	3,17	2,99

Indicatori	2013	2014
Profit net	23.684.850	30.355.041
Cifra afaceri	169.284.703	205.737.862
Venituri din exploatare	180.119.419	207.558.539
Cheltuieli din exploatare	150.772.030	161.875.003
Lichiditate (casa și conturi la bănci)	12.437.636	20.150.785

Costurile aferente cifrei de afaceri realizate la nivelul anului 2014 comparativ cu cele din anul 2013, în structură se prezintă astfel:

Indicatori	31.12.2013	31.12.2014	%
1. Cifra de afaceri netă	169.284.703	205.737.862	121,53
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	79.438.041	89.476.147	112,64
3. Cheltuielile activității de bază	62.436.469	66.339.513	106,25
4. Cheltuielile activităților auxiliare	4.174.411	4.220.506	101,10
5. Cheltuielile indirecte	12.827.161	18.916.128	147,47
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	89.846.662	116.261.715	129,40
7. Cheltuieli de desfacere	64.405.740	65.565.122	101,80
8. Cheltuieli generale de administrație	6.928.249	6.833.734	98,64
9. Alte venituri din exploatare	10.834.716	1.820.677	16,80
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	29.347.389	45.683.536	155,66

**1.1.2. Evaluare tehnică**

Principala piață pentru serviciile de foraj prestate este piața internă. În structură, pe tipurile de lucrări executate, în anul 2014, 93,1% au fost lucrări de foraj sonde și 6,9% au fost lucrări de suprafață pentru instalații sonde.

### 1.1.3. Aprovizionarea tehnico-materială

Aprovizionarea tehnico-materială asigură desfășurarea proceselor din cadrul societății prin achiziția de produse sau servicii necesare în conformitate cu cerințele specificate în documentația tehnică – fișe de produs, specificații și necesare de materiale.

În paralel cu reducerea costurilor de achiziție se urmărește diminuarea stocurilor excesive de materii prime și materiale, piese de schimb, prin respectarea necesarului de achiziție și a termenelor de livrare. Nu sunt create stocuri suplimentare decât pentru elementele de maximă necesitate a căror lipsă ar putea produce întreruperi ale procesului de producție. Stocurile asigură în general desfășurarea activității curente.

Evaluarea și selectarea furnizorilor se face prin analiza unor indicatori de măsurare și evaluare a realizării procesului de aprovizionare, prin monitorizarea furnizorilor de produse, conform instrucțiunii "Evaluarea și selectarea furnizorilor de produse".

Prin monitorizarea permanentă a procesului de aprovizionare se face analiza periodică după: feedback client intern, neconformități ale produselor aprovizionate și neconformități identificate în urma auditurilor.

#### **Principalii furnizori de materii prime, materiale, servicii:**

**Din surse indigene:** Linde Gaz Romania (gaze tehnice); Cronos, Ilbo și Elcar (cabluri electrice și de foraj); Renania Trade și Armos Services (echipamente de protecția muncii); Uztel (piese schimb pompe noroi); Smith Romania, Schlumberger LOGELCO INC, Baker Hughes International (închirieri scule foraj); OMV Petrom (carburanți); Drillmec Romania (piese de schimb); AVA Eastern București, Daflog, Anvergo (servicii fluide foraj); Rompetrol Well Services (chirii scule foraj și tubaj).

**Din surse externe:** Tesco-Marea Britanie (închirieri top drive), Odjfeel București (închirieri material tubular), Weatherford (servicii directional drillings).

### 1.1.4. Vânzări

Vânzările activității de bază în anul 2014 provin din lucrările de foraj și lucrările de suprafață pentru instalații foraj pentru beneficiarii OMV-Petrom, SNGN Romgaz.

### 1.1.5. Resurse umane

Numărul mediu de salariați în cursul anului 2014 a fost de 635 din care 135 cu nivel de pregătire studii superioare, 120 cu studii postliceale care funcționează ca maiștri, tehnicieni, contabili și asistenți medicali.

Cheltuielile cu creșterea nivelului de pregătire a personalului au scăzut în anul 2014 cu 15,04% față de anul 2013. Suma alocată în anul 2014 a fost de 572.211 lei comparativ cu anul 2013 în care suma alocată pregătirii personalului a fost de 673.522 lei.

Cu excepția top management-ului, toți angajații sunt membri al unuia dintre cele 4 sindicate, toate având personalitate juridică. Sindicatul Salariaților din Foraj Sonde S.A. este afiliat la F.S.L.I Petrom – federație reprezentativă la nivel de ramura energie electrică, termică, petrol și gaze și la nivel de Grup de unități din industria petrolieră.

În cursul anului 2014 nu au existat situații conflictuale (greve, mitingiuri etc). Mediul de lucru este sigur, fără pericole de accidente sau îmbolnăviri profesionale.

#### **1.1.6. Impactul activității asupra mediului înconjurător**

O preocupare permanentă este minimalizarea impacturilor asupra mediului asociate proceselor realizate. Politica societății privind managementul de mediu, obiectivele și performanța de mediu, constituie un cadru pentru îmbunătățire continuă. Problemele de mediu sunt luate în considerare în procesul de luare a deciziilor la nivel de companie.

Sistemul de management de mediu implementat este certificat de către SRAC București și IQNet, în conformitate cu ISO 14001:2005.

Atitudinea conducerii societății are la bază un management proactiv care vizează minimizarea impactului asupra mediului, având următoarele linii directoare:

- satisfacerea cerințelor clienților și altor părți interesate
- conformarea cu cerințele legale aplicabile și alte cerințe la care organizația subscrie
- prevenirea poluării mediului prin identificarea aspectelor semnificative de mediu și minimizarea impactului generat
- îmbunătățirea continuă a managementului materiilor prime și materialelor în vederea economisirii resurselor materiale
- îmbunătățirea gestiunii deșeurilor și produselor periculoase
- conștientizarea și responsabilizarea angajaților față de problemele de mediu.

Pentru implementarea acestor linii directoare, se realizează anual identificarea și evaluarea aspectelor de mediu, respectiv analiza de mediu asociată proceselor desfășurate de companie.

În urma analizei de mediu rezultă Lista aspectelor de mediu cu impact semnificativ, și măsurile necesare pentru reducerea/eliminarea impactului negativ asupra mediului, acestea fiind incluse în Programul de management anual.

Obiectivul principal referitor la protecția mediului este: „ZERO incidente de mediu”, fiind realizat și la nivelul anului 2014.

În activitatea operațională, se evită folosirea substanțelor periculoase atunci când sunt posibile alternative mai puțin periculoase. Prin urmare:

- se utilizează fluide de forare pe bază de apă ori de câte ori este posibil din punct de vedere tehnic;
- instalațiile de foraj sunt acționate de motoare electrice, nepoluante;
- încălzirea în timpul iernii la campus se realizează cu calorifere electrice, nepoluante;

- apele menajere uzate care provin de la campus sunt colectate in rezervoare vidanjabile;
- apele pluviale provenite de pe platforma tehnologică sunt evacuate prin șanț pereat cu plăci din beton racordat la o habă de decantare, vidanjabilă;
- pentru eventualele scurgeri de produse petroliere pe platforma tehnologică și careul sondeii, există în dotare material absorbant și kituri de intervenție rapidă;
- deșeurile generate în urma desfășurării activității de foraj sunt colectate temporar la șantierul de foraj, pe tipuri și în containere selective, după care sunt preluate de firme autorizate;
- pentru situații de urgență sunt elaborate planuri de intervenție, pe baza cărora se efectuează instruirii și simulări periodice cu tot personalul.

Gradul de conformare cu cerintele de mediu constatat de Comisariatele judetene ale Garzii Nationale de Mediu a fost și pentru anul 2014, pentru al treilea an consecutiv la punctaj maxim de 10 (pe scara 1-10).

#### **1.1.7. Activitatea de cercetare-dezvoltare**

Societatea nu desfășoara activități de cercetare-dezvoltare.

#### **1.1.8. Managementul riscului financiar**

Prin natura activităților efectuate, societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de lichiditate și riscul de dobândă. Se urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a societății.

##### **Riscul de credit**

În scopul diminuării riscului de credit societatea negociază contractele comerciale în condiții de plată acoperitoare, desfășoară relații comerciale cu clienți cunoscuți, iar la angajarea creditelor se are în vedere ca acestea să se realizeze în forme cât mai flexibile.

##### **Riscul valutar**

Pentru diminuarea riscului de piață prin diminuarea implicit a riscului valutar, riscului de preț, riscului ratei dobânzii, se urmărește stabilirea unor relații de continuitate cu partenerii tradiționali cât și concentrarea în mod simultan pe piețe diferite.

Pentru reducerea expunerii la riscul de preț, ofertele de preț se refac periodic luând în considerare evoluția inflației și a deprecierii/ aprecierii monedei naționale, a prețurilor materiilor prime, materialelor și serviciilor contractate.

Societatea este expusă unor fluctuații ale cursului de schimb valutar prin datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate politica societății este să aiba în vedere utilizarea unor instrumente financiare pentru diminuarea riscului valutar.

### **Riscul de dobândă**

Pentru diminuarea expunerii la riscul ratei dobânzilor, dobânzile la creditele în valută au fost negociate având atât o componentă fixă cât și o componentă variabilă. Societatea are datorii financiare pe termen scurt și lung, purtătoare de dobândă variabilă, fiind expusă atât riscului de preț cât și incertitudinii fluxurilor de numerar.

### **Riscul de lichiditate**

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Politica Societății este de a se asigura că va dispune întotdeauna de suficient numerar să-i permită să-și îndeplinească obligațiile atunci când devin scadente. Pentru a atinge acest obiectiv, acesta caută să mențină solduri de numerar pentru a satisface nevoile de plăți. La finalul exercițiului financiar 2014, Societatea are resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligații în toate împrejurările rezonabile preconizate.

### **Controlul financiar intern**

Controlul financiar intern a făcut parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea a urmărit atingerea obiectivelor propuse.

S-a urmărit menținerea unui control intern relevant pentru buna desfășurare a activității în ansamblu, cât și pentru întocmirea și prezentarea adecvată a elementelor de patrimoniu și a performanțelor societății în situațiile financiare.

Obiectivul controlului intern a fost atins prin identificarea factorilor și comunicarea în timp util către conducerea societății a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

#### **1.1.9. Perspectivele activității**

Impactul asupra activităților societății, dat de conjunctura nefavorabilă atât din punct de vedere economic cât și geopolitic la nivel mondial vor conduce la intensificarea unor acțiuni de implementare a unor programe de eficientizare a operațiunilor și reducerea cheltuielilor operaționale, considerând că rezultatele societății prognozate pe următorii ani nu vor fi afectate în mod semnificativ.

Se urmărește în continuare:

- îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și a proceselor care conduc la realizarea acestora pentru satisfacerea clienților și a părților interesate;
- prevenirea poluării mediului și îmbunătățirea continuă a managementului materiilor prime și materialelor, a gestiunii deșeurilor și a produselor periculoase;
- îmbunătățirea condițiilor de muncă și creșterea continuă a nivelului de securitate;
- instruirea permanentă a angajaților în domeniul securității și sănătății în munca în scopul limitării riscurilor de accidente de munca precum și perfecționarea profesională continuă;



- identificarea pericolelor, evaluarea și controlul riscurilor în vederea stabilirii măsurilor de ținere sub control a acestora;
- conformarea cu cerințele standardelor pentru care există certificare din partea SRAC Bucuresti și IQNet: SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 14001:2005, SR OHSAS 18001:2008 și SA 8000:2014.

## 2. Active corporale

Societatea are în proprietate imobilizări corporale materializate în terenuri, construcții, mașini și echipamente tehnologice, mijloace de transport, imobilizări în curs situate în Craiova și la cele trei puncte de lucru: Bascov, Râmnicu Vâlcea și Zădăreni.

Denumire elemente	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Terenuri și construcții	19.616.761	23.165.359	23.424.150
Instalații tehnice, mașini și mobilier	75.276.678	78.999.192	70.641.957
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.300.114	959.477	621.995
Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie	0	2.119.103	168.369
Total imobilizări corporale	96.193.553	105.243.131	94.856.471

Activele semnificative ale societății constau în instalații și echipamente de foraj pentru țigări și gaze pe care le utilizează în zonele desemnate de principalii clienți: OMV-Petrom, SNGN Romgaz,

La 31.12.2014 se regăsesc în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 94.856.471 lei care reprezintă 45.56 % din total active.

Societatea are în patrimoniu: instalații de foraj (tip HH102, HH75, MR 8000, F400, F320, F200, F125 și T50), pompe triplex, site vibratoare performante (Mangoose, Brandt, ALS-2), grupuri electrogene (Caterpillar, Volvo, Perkins, Cummins), echipamente noi pentru prevenirea erupțiilor (prevenitoare de erupție și instalație de comandă tip CH6U 3000-MD05), unități de testare cu pompe de 10000 psi + furtun de înaltă presiune, echipamente moderne pentru monitorizarea computerizată a parametrilor de foraj, grupuri sociale moderne (barăci dormitor, bucătării, vestiare, băi, cluburi etc), mijloace performante pentru transport instalații, pentru aprovizionare cu materiale și piese de schimb, autoturisme de teren pentru asigurarea asistenței tehnice la sonde.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

## 3. Valori mobiliare

Acțiunile emise de Foraj Sonde SA Craiova se tranzacționează la Bursa de Valori București, piața RASDAQ – simbol FOSB.

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii și nu a emis obligațiuni ori alte titluri de creanță pe parcursul anului 2014.

Structura acționariatului la 31.12.2014:

Cristescu Valentin-Marius	69,9685 %
Cristescu Emil	24,5644 %
persoane fizice	5,4255%
persoane juridice	0,0416 %

Profitul net cu titlu de dividend a fost repartizat în ultimii ani astfel:

Anul	Dividend brut/acțiune (lei)
2010	0,0030
2011	0,0084
2012	0,0085
2013	0,0278
2014	0,0141

Pentru anul 2014, suma din profitul net repartizată pentru plata dividendelor este de 9.000.000 lei, fiind aprobată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, rezultând un dividend brut/ acțiune de 0,0141 lei.

#### 4. Conducerea societății

Societatea a fost administrată în cursul anului 2014 de un consiliu de administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

Ion-Gheorghe Croitoru – președinte

vârsta: 58 ani

profesia: inginer, specialitate petrol și gaze

nu deține acțiuni ale societății

Ion Tătulescu – membru

vârsta: 64 ani

profesia: inginer, specialitate petrol și gaze

deține un număr de 37.695 acțiuni ale societății

Marius Enache – membru

vârsta: 38 ani

profesia: economist, specialitate finanțe, bănci

nu deține acțiuni ale societății

#### Conducerea executivă

Victor Constantin – director general

contract de mandat

nu deține acțiuni ale societății

Ilie Antonie – director comercial

angajat cu contract de muncă, perioadă nedeterminată  
deține un număr de 10.856 acțiuni ale societății

Cristina Buruiană - director economic

angajat cu contract de muncă, perioadă nedeterminată  
nu deține acțiuni ale societății

Lucian Paveliu – director tehnic

angajat cu contract de muncă, perioadă nedeterminată  
nu deține acțiuni ale societății

Gabriel Nicola – director mecano-energetic

angajat cu contract de muncă, perioadă nedeterminată  
nu deține acțiuni ale societății

Nu există acorduri, înțelegeri sau legături de familie între administratori și/sau conducerea executivă. Niciuna dintre persoanele de mai sus nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative referitor la activitatea acestora în cadrul societății.

**5. Situația financiar-contabilă****ELEMENTE DE BILANȚ**

Elemente de bilanț	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2014
Total activ =Total pasiv	175.322.778	203.759.221	208.223.244
Active imobilizate	137.342.524	150.335.752	139.484.038
Stocuri	3.265.255	8.531.774	8.901.108
Creanțe	26.023.680	32.454.059	39.687.313
Casa și conturi la bănci	8.691.319	12.437.636	20.150.785
Cheltuieli în avans	0	0	0
Datorii ce treb. plătite până la un an	22.045.062	28.148.727	27.443.067
Active circulante nete/ datorii curente	15.935.192	25.274.742	41.296.139
Total active minus datorii curente	153.277.716	175.610.494	180.780.177
Datorii ce treb. plătite peste un an	26.584.908	30.380.365	17.660.690
Venituri inregistrate in avans		0	0
Alte provizioane	741.043	1.041.144	6.364.672
Capital subscris varsat	64.030.362	64.030.362	64.030.362
Rezerve din reevaluare	17.167.000	12.716.864	12.548.182
Rezerve legale	2.850.976	7.218.589	9.114.271
Rezerve reprezentand surplus reevaluare	10.407.406	14.851.917	15.020.598
Alte rezerve	26.054.016	23.082.043	28.509.010
Rezultatul reportat	0	0	0
Rezultatul exercițiului financiar	5.442.005	23.684.850	30.355.041
Repartizare profit	0	(1.395.640)	(2.822.649)
Capitaluri proprii – total	125.951.765	144.188.985	156.754.815

Față de aceeași perioadă a anului 2013, la 31.12.2014 se constată o creștere a valorii activelor totale cu 2.19 %, în sumă de 4.464.023 lei.

Imobilizările financiare la 31 decembrie 2014 de 44.624.307 lei, reprezintă 21,43% din total active față de aceeași perioadă a anului precedent, când societatea dispunea de imobilizări financiare de 22,12% din total active în valoare de 45.070.155 lei.

### Evoluția creanțelor comerciale

Denumire elemente	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2014
Creanțe comerciale clienti	25.968.186	32.365.082	39.539.898
Alte creanțe	55.494	88.977	147.415
Total creanțe	26.023.680	32.454.059	39.687.313

Creanțele societății la 31 decembrie 2014 sunt în valoare de 39.687.313 lei reprezentând 19,05 % din total active, față de 31 decembrie 2013 când creanțele societății au fost în valoare de 32.454.059 lei reprezentand 15,92 % din total active.

### Evoluția stocurilor

Denumire elemente	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2014
Materiale consumabile	2.244.721	2.157.976	3.103.062
Producția în curs de execuție	1.014.213	6.358.223	5.745.605
Produse finite și mărfuri	0	0	0
Avansuri pt. cumpărări de mărfuri	6.321	15.575	52.441
Total stocuri	3.265.255	8.531.774	8.901.108

Stocurile la 31.12.2014 sunt în valoare de 8.901.108 lei, reprezentând 4,27 % din total active. Se menționează că producția în curs de execuție nefacturată influențează total stocuri, procentul acestora în total active fiind de 2,76%. Stocurile reprezentând materiale consumabile și produse finite, au o pondere de 1,51% din total active. În aceeași perioadă a anului trecut societatea deținea stocuri în valoare de 8.531.774 lei, reprezentând 4,19% din total active. În valori absolute stocurile au crescut în anul 2014 ca urmare a creșterii stocurilor de piese de schimb și alte materiale consumabile necesare realizării obiectului activității (material tubular).

Casa și conturi la bănci în valoare de 20.150.785 lei reprezenta 9,68 % din total active. În aceeași perioadă a anului 2013 casa și conturile la bănci au fost în valoare de 12.437.636 lei, reprezentând 6,10% din total active.

#### Evoluția activelor circulante (active curente)

Denumire elemente	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2014
Total active circulante	37.980.254	53.423.469	68.739.206

Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în anul 2014 se constată o creștere a activelor circulante cu 28,67%.

#### Evoluția datoriilor comerciale

Denumire elemente	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Sold la 31.12.2014
Furnizori	11.769.229	10.944.513	7.721.135
Sume datorate instituțiilor de credit	1.023.695	4.807.084	5.451.702
Avansuri incasate în contul comenzilor	-	2.178.467	67.334
Alte datorii inclusiv fiscale	9.252.138	10.218.663	14.202.896
Total datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	22.045.062	28.148.727	27.443.067

Din analiza datoriilor totale în anul 2014 se constată o scădere a datoriilor exigibile peste un an cu 58,13% față de anul precedent. Valoarea datoriilor care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an la finele anului 2014 sunt de 17.660.690 lei față de anul 2013 când datoriile se ridicau la 30.380.365 lei, în timp ce datoriile curente ale societății au scăzut cu suma de 705.660 lei 2,51 % (valoarea datoriei ce trebuie platite într-o perioada de pana la un an la finele anului 2014 au fost de 27.443.067 lei, față de anul 2013 când datoriile se ridicau la 28.148.727 lei).

Profiturile reinvestite au fost în valoare de 16.460.588 lei în anul 2008, 5.722.454 lei în anul 2009, 5.390.742 lei în anul 2011 și 4.500.000 lei în anul 2013. În anul 2014 profitul net reinvestit este de 9.532.392 lei și profit investit în echipamente tehnologice (art. 19. 4. din Codul Fiscal) de 926.967 lei.

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI**

Denumirea indicatorilor	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Cifra de afaceri netă	96.807.737	169.284.703	205.737.862
Producția vândută	92.082.900	161.123.285	192.557.710
Venituri din exploatare	99.606.912	180.119.419	207.558.539
Cheltuieli de exploatare	91.621.772	150.772.030	161.875.003
Rezultatul din exploatare	7.985.140	29.347.389	45.683.536
Venituri financiare	2.929.737	2.530.123	1.426.893
Cheltuieli financiare	4.043.981	3.960.770	9.181.124
Rezultatul financiar	(1.114.244)	(1.430.647)	(7.754.231)
Rezultatul curent al exercițiului	6.870.896	27.916.742	37.929.305
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	102.536.649	182.649.542	208.985.432
Cheltuieli totale	95.665.753	154.732.800	171.056.127
Rezultatul brut al exercițiului	6.870.896	27.916.742	37.929.305
Impozit pe profit	1.428.891	4.231.892	7.574.264
Rezultatul net	5.442.005	23.684.850	30.355.041

**Elementele de cheltuieli cu pondere semnificativă în cheltuielile de exploatare**

Denumirea indicatorilor	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	19.396.545	34.709.965	34.592.947
Cheltuieli cu energia și apa	2.525.412	3.298.806	3.319.016
Cheltuieli cu personalul	21.700.997	27.896.024	31.963.917
Cheltuieli cu amortizarea	10.174.624	12.676.412	13.592.601
Alte cheltuieli de exploatare	36.362.430	71.333.989	72.398.856

Analizând contul de profit și pierdere pe anul 2014, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată: cifra de afaceri a crescut cu 21,53%, adică cu 36.453.159 lei, în proporție de 93,12 % obținându-se din obiectul de activitate – activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gaze naturale.

**Cifra de afaceri în structură se prezintă astfel:****205.737.862 lei**

- Venituri din lucrări executate și servicii prestate 191.587.276 lei
- Venituri din activități diverse 970.434 lei
- Venituri din vânzarea mărfurilor (producție gaze) 13.180.152 lei

Volumul total al veniturilor a fost în suma de 208.985.432 lei, reprezentând o creștere cu 14,42% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2013.

Volumul total al cheltuielilor înregistrate la sfârșitul anului 2014, este de 171.056.127 lei, reprezentând o creștere cu 10,55% față de cheltuielile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2013, datorită creșterii volumului lucrărilor efectuate, a renegocierii contractelor cu furnizorii de prestări servicii și materiale - piese de schimb, precum și o mai bună gestionare a resurselor existente.

Veniturile din exploatare de 207.558.539 lei la data de 31.12.2014 au înregistrat o creștere cu 15,23 % față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile de exploatare în sumă de 161.875.003 lei au înregistrat o creștere cu 7,36% raportat la aceeași perioadă a anului precedent.

Activitatea de exploatare aferentă anului 2014 a înregistrat un profit de 45.683.536 lei, spre deosebire de aceeași perioadă a anului 2013 când profitul din exploatare a fost în sumă de 29.347.389 lei.

Ponderea cea mai mare o dețin veniturile din activitatea de bază, venituri în valoare de 192.557.710 lei, care reprezintă 92,77% din total venituri de exploatare. Din totalul cheltuielilor de exploatare în suma de 161.875.003 lei, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile privind prestațiile externe în sumă de 65.565.122 lei, care reprezintă 40,50% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Veniturile financiare pe anul 2014, de 1.426.893 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 376.099 lei și alte venituri financiare în valoare de 1.035.128 lei (diferente de curs valutar).

Cheltuielile financiare ale anului 2014 în sumă de 9.181.124 lei rezultă din cheltuielile cu dobânzile de 1.375.386 lei, alte cheltuieli financiare (diferență curs valutar) de 1.262.407 lei și cheltuieli financiare privind provizioane pentru depreciere imobilizări financiare de 6.543.331 lei.

În cadrul activității financiare s-a înregistrat la data de 31.12.2014, datorită numai diferenței de curs valutar o pierdere în valoare de 218.998 lei față de aceeași perioadă a anului anterior când pierderea înregistrată a fost de 558.400 lei. Pe total activitate financiară se înregistrează la nivelul anului 2014 o pierdere de 7.754.231 lei, în creștere față de anul 2013 când pierderea a fost de 1.430.647 lei.

Referitor la activitatea extraordinară, societatea nu a înregistrat venituri și cheltuieli de această natură atât în perioada curentă cât și precedentă.

Activitatea desfășurată în anul 2014, din punct de vedere financiar-contabil s-a încheiat cu un profit net de 30.355.041 lei, în creștere față de anul 2013 cu 28,16%.

Referitor la schimbări ce ar afecta capitalul, societatea nu a înregistrat cheltuieli cu capitalul și nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în perioada de raportare.

**Evoluția fluxului de numerar**

Analiza situației trezoreriei la finele anului 2014, scoate în evidență o creștere a disponibilului în casă și conturi bănești cu 7.713.149 lei, față de 31.12.2013, datorită încasării creanțelor.

Indicatorul lichidității curente de 2,50% reflectă capacitatea de acoperire a datoriilor curente, pe seama elementelor de numerar și echivalente ale acestuia.

Denumirea elementului	2013	2014
Trezoreria netă din activități de exploatare	22.558.949	38.390.761
Trezoreria netă din activități de investiții	(21.959.319)	(2.327.886)
Trezoreria netă din activități de finanțare	3.260.824	(28.391.315)
Creșterea (descreșterea) netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	3.860.454	7.671.560
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	8.691.319	12.437.636
Efectul variației cursului de schimb	(114.137)	41.589
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	12.437.636	20.150.785

Director General  
Ing. Victor Constantin

Director Economic  
Ec. Cristina Buruiană