



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 31.12.2013**

Data raportului: 29.04.2014

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 S.C. 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 actiuni: 640.303.618 actiuni

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;
- Executare echipament de compensare și filtrare a armonicilor.

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 punctele de lucru din: Bascov, Râmnicu Vâlcea și Zădăreni.

1.1. c – Fuziuni sau reorganizări

Pe parcursul anului 2013 nu s-au realizat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.

1.1. d – Achiziții/ înstrăinări de active

În cursul anului 2013 s-au achiziționat active imobilizate – construcții speciale, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier în valoare de 20.055.644 lei.

leșirile au fost în valoare de 155.246 lei (valoare de inventar) provenind din casari și vânzări de echipamente de foraj și mijloace auto.

În cursul anului 2013 s-au vândut terenuri înregistrate în evidența contabilă la valoarea de 446.502 lei.

e – Principalele rezultate ale activității

Indicatori	2012	2013	%
Producția vândută	92.082.900	161.123.285	174,97
Venituri totale din care:	102.536.649	182.649.542	178,13
- din exploatare	99.606.912	180.119.419	180,83
- financiare	2.929.737	2.530.123	86,36
Cheltuieli totale din care:	95.665.753	154.732.800	161,74
- din exploatare	91.621.772	150.772.030	164,560
- financiare	4.043.981	3.960.770	97,94
Profit brut	6.870.896	27.916.742	406,30
Profit net	5.442.005	23.684.850	435,22
Rezultat net/ acțiune	0,00850	0,03699	435,22

1.1.1. Elemente de evaluare generală

INDICATORI	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Indicatori de lichiditate			
Rata lichidității patrimoniale (RLp)	1,94	1,72	1,90
Rata lichidității imediate (RTi)	1,68	1,57	1,59
Indicatori de solvabilitate			

Rata datoriilor	0,248	0,28	0,29
Rata solvabilității generale	4,0302	3,605	3,481
Rata generală a îndatorării	0,3304	0,3861	0,406
<u>Indicatori de rentabilitate</u>			
Rata rentabilității financiare	0,0856	0,0432	0,164
Rata rentabilității comerciale	0,1231	0,0710	0,165
<u>Indicatori de gestiune</u>			
Viteza de rotație a stocurilor	41,1478	29,6478	19,8417
Viteza de rotație a activelor circulante	2,9084	2,548	3,1687

Indicatori	2012	2013
Profit net	5.442.005	23.684.850
Cifra afaceri	96.807.737	169.284.703
Venituri din exploatare	99.606.912	180.119.419
Cheltuieli din exploatare	91.621.772	150.772.030
Lichiditate (casa și conturi la bănci)	8.691.319	12.437.636

Costurile aferente cifrei de afaceri realizate la nivelul anului 2013 comparativ cu cele din anul 2012, în structură se prezintă astfel:

Indicatori	31.12.2012	31.12.2013	%
1. Cifra de afaceri neta	96.807.737	169.284.703	174,87
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	55.259.342	79.438.041	143,75
3. Cheltuielile activității de bază	41.097.542	62.436.469	151,92
4. Cheltuielile activităților auxiliare	3.224.173	4.174.411	129,47
5. Cheltuielile indirecte	10.937.627	12.827.161	117,27
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	41.548.395	89.846.662	216,25
7. Cheltuieli de desfacere	34.422.081	64.405.740	187,11
8. Cheltuieli generale de administrație	1.940.349	6.928.249	357,06
9. Alte venituri din exploatare	2.799.175	10.834.716	387,07
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	7.985.140	29.347.389	367,52

1.1.2. Evaluare tehnică

Principala piață pentru serviciile de foraj prestate este piața internă. În structură, pe tipurile de lucrări executate, în anul 2013, 89% au fost lucrări de foraj sonde și 11% au fost lucrări de suprafață pentru instalații sonde. Serviciile de foraj s-au concretizat prin forarea unui număr total de 51 de sonde, cu o adâncime cumulată de 82.599 metri forati.

Societatea intenționează pe viitor să-și diversifice numărul clienților precum și extinderea și pe alte piețe.

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), Iproeb Bistrita (cabluri electrice și de foraj), Renania Trade (echipamente de protecția muncii), Uztel (piese schimb pompe noroi), Smith Romania (închirieri scule foraj), OMV Petrom (carburanți), Drillmec Romania (piese de schimb), AVA Eastern Bucuresti (servicii fluide foraj),

Din surse externe: Nat Oliwell Varco și Tesco Marea Britanie (închirieri top drive), Odjfeel Bucuresti (închirieri material tubular), Weatherford (servicii directional drillings).

1.1.4. Vânzări

Vânzările activității de bază provin din lucrările de foraj și lucrările de suprafață pentru instalații foraj. În anul 2013 au fost realizate lucrări pentru beneficiarii OMV-Petrom, SNGN Romgaz, NIS Petrol și Petrofac Solutions.

1.1.5. Resurse umane

Numărul mediu de salariați în cursul anului 2013 a fost de 625 din care 138 cu nivel de pregătire studii superioare, 128 cu studii postliceale care funcționează ca maistri, tehnicieni și contabili.

Cheltuielile cu creșterea nivelului de pregătire a personalului a crescut în anul 2013 cu 40,68% față de anul 2012. Suma alocată în anul 2013 de 673.522 lei, demonstrează preocuparea de creștere continuă a nivelului de specializare/ perfecționare a personalului.

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

În cursul anului 2013 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 2013.

În operațiunile de forare, 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 în 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 sondei, 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 cerințele de mediu constatat de Comisariatele județene ale Garzii Nationale de Mediu a fost și pentru anul 2013, pentru al doilea an consecutiv la punctaj maxim de 10 (pe scara 1-10).

1.1.7. Activitatea de cercetare-dezvoltare

Societatea nu desfășoară 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 deprecierei/ 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 2013, 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

În conjunctura economică actuală nu sunt schimbări care să afecteze semnificativ activitatea desfășurată și implicit veniturile din activitatea de bază. Având în vedere relațiile bune de colaborare cu partenerii tradiționali SNGN Romgaz și OMV-Petrom, se estimează dezvoltarea afacerilor și în viitor, prin derularea de contracte privind lucrările de foraj, lucrări de suprafață și probe de producție.

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 sanatații 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 București și IQNet: SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 14001:2005, SR OHSAS 18001:2008 și SA 8000:2008.

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	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Terenuri și construcții	20.956.869	19.616.761	23.165.359
Instalații tehnice, mașini și mobilier	67.641.199	75.276.678	78.999.192
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.621.709	1.300.114	959.477
Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	26.538	0	2.119.103
Total imobilizări corporale	90.246.315	96.193.553	105.243.131

Activele semnificative ale societății constau în instalații și echipamente de foraj pentru țitei și gaze pe care le utilizează în zonele desemnate de principalii clienți: OMV-Petrom, SNGN Romgaz, Petrofac, Anvergo, NIS Petrol etc.

La 31.12.2013 se regăsesc în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 105.243.131 lei care reprezintă 51,65 % din total active.

Mijloacele fixe (grupa I) au fost supuse reevaluării la data de 31.12.2013 de către B&B Consult srl prin evaluator Vasile Enoiu, autorizat ANEVAR cu nr. 12468. Rezultatul raportului de reevaluare a fost valorificat în contabilitate la data de 31.12.2013.

Societatea are în patrimoniu: instalații de foraj (tip HH102, HH75, MR 8000, F400, F320, F200, F125 și T50), pompe triplex, site vibratoare performante (Mangoose, Brantt, 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, bucătărie, vestiare, băi, cluburi), 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 SC Foraj Sonde S.A. Craiova.

3. Valori mobiliare

Acțiunile emise de SC 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.

Structura acționariatului la 31.12.2013:

Cristescu Valentin-Marius	69,9685 %
Cristescu Emil	24,4792 %
persoane fizice	5,5102 %
persoane juridice	0,0421 %

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

Anul	Dividend brut/acțiune (lei)
2007	0,0861
2008	0,0129
2009	0,0047
2010	0,0030
2011	0,0084
2012	0,0085
2013	0,0278

Pentru anul 2013, suma din profitul net repartizată pentru plata dividendelor este de 17.789.210 lei, fiind aprobată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 24.04.2014.

4. Conducerea societății

Societatea a fost administrată în cursul anului 2013 de un consiliu de administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

Ion-Gheorghe Croitoru – președinte

vârsta: 57 ani

profesia: inginer, specialitate petrol și gaze

nu deține acțiuni ale societății

Ion Tătulescu – membru

vârsta: 63 ani

profesia: inginer, specialitate petrol și gaze
deține un număr de 37.695 acțiuni ale societății

Ecaterina Popescu – membru

vârsta: 58 ani

profesia: inginer, specialitate petrol și gaze
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 31.12.2011	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013
Total activ =Total pasiv	167.657.432	175.322.778	203.759.221
Active imobilizate	130.988.025	137.342.524	150.335.752
Stocuri	4.785.879	3.265.255	8.531.774
Creanțe	22.332.464	26.023.680	32.454.059
Casa și conturi la bănci	9.551.064	8.691.319	12.437.636
Cheltuieli în avans	0	0	0
Datorii ce treb. plătite până la un an	18.925.673	22.045.062	28.148.727

Active circulante nete/ datorii curente	17.743.734	15.935.192	25.274.742
Total active minus datorii curente	148.731.759	153.277.716	175.610.494
Datorii ce treb. plătite peste un an	22.674.196	26.584.908	30.380.365
Venituri inregistrate in avans		0	0
Alte provizioane	157.059	741.043	1.041.144
Capital subscris varsat	64.030.362	64.030.362	64.030.362
Rezerve din reevaluare	18.198.573	17.167.000	12.716.864
Rezerve legale	2.850.976	2.850.976	7.218.589
Rezerve reprezentand surplus din reevaluare	9.375.834	10.407.406	14.851.917
Alte rezerve	20.663.273	26.054.016	23.082.043
Rezultatul reportat	0	0	0
Rezultatul exercițiului financiar	10.781.486	5.442.005	23.684.850
Repartizare profit	0	0	(1.395.640)
Capitaluri proprii – total	125.900.504	125.951.765	144.188.985

Față de aceeași perioadă a anului 2012, la 31.12.2013 se constată o creștere a valorii activelor totale cu 16,22 %, în suma de 28.436.443 lei.

Imobilizările financiare la 31 decembrie 2013 în valoare de 45.070.155 lei , reprezintă 22,12% din total active față de aceeași perioadă a anului precedent, când societatea dispunea de imobilizări financiare de 23,45% din total active în valoare de 41.104.558 lei.

Evoluția creanțelor comerciale

Denumire elemente	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013
Creanțe comerciale clienti	22.029.781	25.968.186	32.365.082
Alte creanțe	302.683	55.494	88.977
Total creanțe	22.332.464	26.023.680	32.454.059

Creanțele societății la 31 decembrie 2013 sunt în valoare de 32.454.059 lei reprezentând 15,93% din total active, față de 31 decembrie 2012 când creanțele societății au fost în valoare de 26.023.680 lei reprezentand 14,84% din total active.

Evoluția stocurilor

Denumire elemente	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013
Materiale consumabile	2.537.529	2.244.721	2.157.976
Producția în curs de executie	2.194.000	1.014.213	6.358.223

Produse finite și mărfuri	0	0	0
Avansuri pt. cumpărări de mărfuri	54.350	6.321	15.575
Total stocuri	4.785.879	3.265.255	8.531.774

Stocurile la 31.12.2013 sunt în valoare de 8.531.774 lei, reprezentând 4,19 % din total active. Se menționează că producția în curs de execuție nefacturată influențează total stocuri, procentul acestora în total active fiind de 3,12%. Stocurile reprezentând materiale consumabile și produse finite, au o pondere de 1,06 % din total active. În aceeași perioadă a anului trecut societatea deținea stocuri în valoare de 3.265.255 lei, reprezentând 1,86 % din total active. În valori absolute stocurile au crescut în anul 2013 ca urmare a creșterii producției în curs de execuție – lucrări efectuate și nefacturate la sfârșitul anului.

Casa și conturi la bănci în valoare de 12.437.636 lei reprezintă 6,10 % din total active. În aceeași perioadă a anului 2012 casa și conturile la bănci au fost în valoare de 8.691.319 lei, reprezentând 4,96 % din total active.

Evoluția activelor circulante (active curente)

Denumire elemente	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013
Total active circulante	36.669.407	37.980.254	53.423.469

Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în anul 2013 se constată o creștere a activelor circulante cu 40,66%.

Evoluția datoriilor comerciale

Denumire elemente	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013
Furnizori	7.126.297	11.769.229	10.944.513
Sume datorate instituțiilor de credit	871.689	1.023.695	4.807.084
Avansuri încasate în contul comenzilor	-	-	2.178.467
Alte datorii inclusiv fiscale	10.927.687	9.252.138	10.218.663
Total datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	18.925.673	22.045.062	28.148.727

Din analiza datoriilor totale in anul 2013 se constata o crestere a datoriilor exigibile peste un an cu 14,28% fata de anul precedent (3.795.457 lei). Valoarea datoriilor ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an la finele anului 2013 sunt de 30.380.365 lei, fata de anul 2012 cand datoriile se ridicau la 26.584.908 lei. În timp ce datoriile curente ale societății au crescut cu suma de 6.103.665 lei 27,69 % (valoarea datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an la finele anului 2013 sunt de 28.148.727 lei, fata de anul 2012 cand datoriile se ridicau la 22.045.062 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 si 4.500.000 lei in anul 2013.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

Denumirea indicatorilor	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Cifra de afaceri netă	106.650.103	96.807.737	169.284.703
Producția vândută	102.673.154	92.082.900	161.123.285
Venituri din exploatare	110.380.709	99.606.912	180.119.419
Cheltuieli de exploatare	95.753.336	91.621.772	150.772.030
Rezultatul din exploatare	14.627.373	7.985.140	29.347.389
Venituri financiare	4.635.099	2.929.737	2.530.123
Cheltuieli financiare	6.130.274	4.043.981	3.960.770
Rezultatul financiar	(1.495.175)	(1.114.244)	(1.430.647)
Rezultatul curent al exercițiului	13.132.198	6.870.896	27.916.742
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinare	-	-	-
Venituri totale	115.015.808	102.536.649	182.649.542
Cheltuieli totale	101.883.610	95.665.753	154.732.800
Rezultatul brut al exercițiului	13.132.198	6.870.896	27.916.742
Impozit pe profit	2.350.712	1.428.891	4.231.892
Rezultatul net	10.781.486	5.442.005	23.684.850

Elementele de cheltuieli cu pondere semnificativă în cheltuielile de exploatare

Denumirea indicatorilor	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	21.745.041	19.396.545	34.709.965
Cheltuieli cu energia și apa	1.948.230	2.525.412	3.298.806
Cheltuieli cu personalul	21.377.672	21.700.997	27.896.024
Cheltuieli cu amortizarea	9.324.767	10.174.624	12.676.412
Alte cheltuieli de exploatare	40.489.606	36.362.430	71.333.989

Analizând contul de profit și pierdere pe anul 2013, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată: cifra de afaceri la 31.12.2013 a crescut cu 74,87 %, adica 72.476.966 lei, în proporție de 94,91% obținându-se din obiectul de activitate – activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gaze naturale.

Cifra de afaceri în structură se prezintă astfel:	169.284.703 lei
▪ Venituri din lucrări executate și servicii prestate	160.666.378 lei
▪ Venituri din chirii	11.774 lei
▪ Venituri din activități diverse	445.133 lei
▪ Venituri din vânzarea mărfurilor (producție gaze)	8.161.418 lei

Volumul total al veniturilor a fost în suma de 182.649.542 lei, reprezentând o creștere cu 78,13 % față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2012.

Volumul total al cheltuielilor înregistrate la sfârșitul anului 2013, este de 154.732.800 lei, reprezentând o creștere cu 61,74% față de cheltuielile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2012, 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 180.119.419 lei la data de 31.12.2013 au înregistrat o creștere cu 80,83 % față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile de exploatare în sumă de 150.772.030 lei au înregistrat o creștere cu 64,56 % raportat la aceeași perioadă a anului precedent.

Activitatea de exploatare aferentă anului 2013 a înregistrat un profit de 29.347.389 lei, spre deosebire de aceeași perioadă a anului 2012 când profitul din exploatare a fost în sumă de 7.985.140 lei.

Ponderea cea mai mare o dețin veniturile din activitatea de bază, venituri în valoare de 161.123.285 lei, care reprezintă 89,45% din total venituri de exploatare. Din totalul cheltuielilor de exploatare în suma de 150.772.030 lei, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile privind prestațiile externe în sumă de 64.405.740 lei, care reprezintă 42,72% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Veniturile financiare pe anul 2013, în sumă de 2.530.123 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 412.250 lei și alte venituri financiare în valoare de 2.113.939 lei (diferențe de curs valutar)

Cheltuielile financiare ale anului 2013 sunt în sumă de 3.960.770 lei care rezultă din cheltuielile cu dobânzile în sumă de 1.288.431 lei și alte cheltuieli financiare (diferență curs valutar) de 2.672.339 lei.

În cadrul activității financiare la data de 31.12.2013, datorită numai diferenței de curs valutar s-a înregistrat o pierdere în valoare de 558.400 lei față de aceeași perioadă a anului anterior când pierderea înregistrată a fost în suma de 690.425 lei. Pe total activitate financiară se înregistrează în anul 2013 o pierdere de 1.430.647 lei, în creștere față de anul 2012 când pierderea a fost în suma de 1.114.244 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 2013, din punct de vedere financiar-contabil s-a încheiat cu un profit net de 23.684.850 lei.

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 2013, scoate în evidență o creștere a disponibilului în casă și conturi bănești cu 3.746.317 lei, față de 31.12.2012 datorită investițiilor în active corporale efectuate în cursul anului 2013 prin contractarea unui credit.

Indicatorul lichidității de 1,90 % reflectă capacitatea de acoperire a datoriilor curente, pe seama elementelor de numerar și echivalente ale acestuia.

Denumirea elementului	2012	2013
Trezoreria netă din activități de exploatare	16.363.131	22.558.949
Trezoreria netă din activități de investiții	(13.595.247)	(21.959.319)
Trezoreria netă din activități de finanțare	(3.600.860)	3.260.824
Creșterea (descreșterea) netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	(832.976)	3.860.454
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	9.551.064	8.691.319
Efectul variației cursului de schimb	(26.769)	(114.137)
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	8.691.319	12.437.636

Director General
Ing. Victor Constantin

Director Economic
Ec. Cristina Buruiana