

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2025**

Foraj Sonde S.A. Craiova este o societate pe acțiuni care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J1992002746161, având sediul social în Craiova, str. Frații Buzești nr. 4 A și puncte de lucru în Bascov, Ploiesti si Craiova.

Obiectul de activitate principal este “activitatea de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale” – cod CAEN 0910.

Capitalul social subscris și vărsat este în valoare de 65.467.161 lei, divizat în 654.671.607 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Acțiunile Foraj Sonde Craiova se tranzacționează la Bursa de Valori București, ATS – secțiunea AeRO. Registrul acționarilor este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Structura acționariatului la 31.12.2025 :

CRISTESCU VALENTIN-MARIUS	448 229 952	68,4663%
CRISTESCU EMIL	172 025 297	26,2765%
Alte persoane fizice	34.149.868	5,2165%
Persoane juridice	266.490	0,0407%
<b>TOTAL</b>	<b>654 671 607</b>	<b>100%</b>

În perioada 01.01.2025-04.07.2025, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

- Ion-Gheorghe Croitoru – președinte
- Mihai-Eugen Popa – membru
- Marius Enache – membru

Din 05.07.2025 pana la 31.12.2025 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

- Victor Constantin – președinte
- Mihai-Eugen Popa – membru
- Marius Enache – membru

Numărul mediu de salariați în perioada 01.01.2025-31.12.2025 este de 277 salariați. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 264 angajați.

### **Situații financiare incheiate la 31.12.2025**

La întocmirea situațiilor financiare incheiate la 31.12.2025 au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale O.M.F.P nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Se menționează că societatea nu desfășoară activități în domeniul cercetării-dezvoltării, nu a achiziționat acțiuni proprii și nu a utilizat instrumente financiare derivate.

Societatea are în patrimoniu imobilizări necorporale în sumă netă de 8.506 lei, imobilizări corporale de 29.103.815 lei și imobilizări financiare de 39.512.982 lei. Totalul activelor imobilizate este de 68.625.303 lei.

Creanțele societății la 31.12.2025 sunt de 24.597.805 lei iar datoriile totale sunt de 20.261.218 lei din care datorii pe termen scurt în valoare de 20.261.218 lei și datorii pe termen lung în valoare de 0,00 lei.

Capitalurile proprii la 31.12.2025 sunt în sumă de 105.004.723 lei.

**În structură pe activități, situația veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2025 se prezintă astfel:**

<b>A. Activitatea de exploatare</b>	
1. Venituri din exploatare	162.169.648 lei
2. Cheltuieli din activitatea de exploatare	150.455.578 lei
3. Rezultat din activitatea de exploatare	11.714.070 lei
<b>B. Activitatea financiară</b>	
1. Venituri financiare	1.258.950 lei
2. Cheltuieli financiare	131.387 lei
3. Rezultat financiar	1.127.563 lei
<b>Venituri totale (A+B)</b>	<b>163.428.598 lei</b>
<b>Cheltuieli totale (A+B)</b>	<b>150.586.965 lei</b>
<b>Rezultat brut</b>	<b>12.841.633 lei</b>
din care:	
1. Activitatea de exploatare	11.714.070 lei
2. Activitatea financiară	1.127.563 lei
<b>Impozit pe profit</b>	<b>1.870.763 lei</b>
<b>Rezultat net (profit)</b>	<b>10.970.870 lei</b>

Societatea a fost auditată pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2025 de către Forvis Mazars Romania SRL.

Întocmirea situațiilor financiare anuale s-a efectuat în baza bilanței de verificare la data de 31.12.2025 după inventarierea tuturor conturilor de activ și pasiv. Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului conform Deciziei de inventariere în baza dispozițiilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată și a OMFP nr. 2861/2009 privind aprobarea Normelor pentru organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii (activ și pasiv). Rezultatele inventarierii au fost valorificate în situațiile financiare încheiate la 31.12.2025.

Au fost respectate normele metodologice cu privire la întocmirea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025.

Creanțele și obligațiile societății aferente activității prevăzute în obiectul de activitate ale societății sunt reale.

Obligațiile față de bugetul de stat au fost corect stabilite în conformitate cu normele în vigoare.

### **Managementul riscului financiar**

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

Pentru a diminua riscul de credit societatea negociază contractele comerciale în condiții de plată acoperitoare, desfășoară relații comerciale cu clienți cunoscuți, iar dacă este cazul la angajarea creditelor se are în vedere ca acestea să se realizeze în forme cât mai flexibile.

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 aibă în vedere utilizarea unor instrumente financiare pentru diminuarea riscului valutar.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii. 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, se urmărește menținerea de solduri de numerar pentru a satisface nevoile de plăți. La finalul exercițiului financiar 2025, societatea are resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligații în toate împrejurările rezonabile preconizate.

### **Controlul financiar intern**

Controlul financiar intern face parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea urmărește 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.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
PREȘEDINTE,**

**Victor Constantin**

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Metoda Indirecta	Exercitiul financiar incheiat la	Exercitiul financiar incheiat la
Denumirea elementului	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
<b>Profit/(Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>4.111.546</b>	<b>10.970.870</b>
<b>Corectii ale erorilor contabile prin rezultatul raportat</b>	-	-
Amortizari si ajustari pentru depreciere	6.859.221	5.784.571
(Castig)/Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(18.243)	(1.900)
(Castig)/Pierdere din diferentele de curs valutar nerealizate, net	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare mijloace fixe	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare pentru stocuri	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru investitii	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	416.799	(20.422)
Venituri din prescrierii de datorii inclusiv dividende	-	-
Impozit pe profit	1.644.335	1.870.763
Cheltuieli/(Venituri) nete cu dobanzile	(996.598)	(497.396)
<b>Numerar din activitatea de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant</b>	<b>12.017.060</b>	<b>18.106.486</b>
Diminuare/(Majorare) creante clienti si alte conturi asimilate	(28.136.387)	17.099.733
Diminuare/(Majorare) de cheltuieli în avans	373.039	307.113
Diminuare/(Majorare) a stocurilor	(15.277.193)	6.630.338
(Diminuarea)/Cresterea datoriilor comerciale si veniturilor în avans	32.485.819	(19.526.924)
<b>Numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>1.462.338</b>	<b>22.616.746</b>
Dobanzi platite	-	-
Impozit pe profit platit	(568.305)	(1.677.489)
<b>Trezoreria neta din activitati de exploatare</b>	<b>894.033</b>	<b>20.939.257</b>
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(11.703.455)	(3.940.398)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	(2.588)	(12.759)
(Incasari)/plati din garantii	(3.432.554)	(16.200.593)
Dobinzi incasate	996.598	497.396
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	22.120	1.900
<b>Trezoreria neta din activitati de investitii</b>	<b>(14.119.878)</b>	<b>(19.654.454)</b>
(Plata) împrumut termen lung si termen scurt	-	-
Dividende platite	(6.037.038)	(3.823.748)
Încasare subventii	-	-
<b>Trezoreria neta utilizata in activitati de finantare</b>	<b>(6.037.038)</b>	<b>(3.823.748)</b>
(Descresterea)/cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	(19.262.883)	(2.538.945)
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul ex.fin.</b>	<b>43.614.952</b>	<b>24.352.069</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul ex.fin.</b>	<b>24.352.069</b>	<b>21.813.124</b>

VICTOR CONSTANTIN  
DIRECTOR GENERAL



CRISTINA BURUIANA  
DIRECTOR FINANCIAR