



RAPORT SEMESTRIAL

**aferent exercițiului financiar la 30.06.2025
în conformitate cu prevederile
Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului: 29.08.2025

Denumirea societății comerciale: Foraj Sonde S.A.

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

Telefon: 0251.415.866; Fax: 0251.406.482

Cod unic de înregistrare: RO 3730778

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J1992002746161

Capital social integral vărsat: 65.467.161 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 30.06.2023*	Sold la 30.06.2024*	Sold la 30.06.2025*
Total active	109.765.486	113.634.637	126.301.349
- active imobilizate	49.935.816	50.139.477	61.579.976
- stocuri	5.967.386	23.854.969	21.466.239
- creanțe	13.705.305	7.026.240	23.208.051
- casa și conturi la bănci	39.487.386	31.041.457	18.777.803
Cheltuieli în avans	669.593	1.572.494	1.269.280
Datorii ce treb. plătite până la un an	7.338.870	21.046.520	28.998.374
Active circulante nete/ datorii curente nete	52.116.359	41.118.482	34.732.918
Total active minus datorii curente	102.426.616	92.588.117	97.302.975
Datorii ce treb. plătite peste un an	-	-	-
Provizioane	727.968	760.043	828.833
Capital subscris varsat	65.467.161	65.467.161	65.467.161
Rezerve din reevaluare	7.746.606	7.733.345	7.720.421
Rezerve	20.491.510	20.489.687	20.921.235
Profitul sau pierderea reportată din care:	7.365.551	6.536	19.460
- profit nerepartizat			
- surplus realizat din rezerve din reevaluare	7.365.551	6.536	19.460
Rezultatul exercițiului financiar	627.820	(1.868.655)	2.489.619
Capitaluri proprii – total	101.698.648	91.828.074	96.474.142

*) conform OMFP nr. 1802/2014

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2025 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2024 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 31.328.790 lei, reprezintă 24,80% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 29.688.443 lei, reprezentând 26,13% din total active. Creșterea acestora se datorează achizițiilor de echipamente tehnologice de foraj efectuate. Menționăm că a fost înregistrată amortizarea lunară a mijloacelor fixe existente în patrimoniul societății.
- societatea are în patrimoniu imobilizări financiare în valoare de 30.244.486 lei care reprezintă 23,95% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, imobilizările financiare în valoare de 20.449.102 lei au reprezentat 17,99% din total active. Creșterea imobilizărilor financiare se datorează în principal înregistrării creșterii soldului garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2025 sunt în valoare de 21.466.239 lei, reprezentând 17,00% din total active față de aceeași perioadă a anului 2024, când stocurile au reprezentat 21,00% din total active (23.854.969 lei). Stocurile au scăzut datorită scaderii stocurilor de materiale cât și datorită scaderii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție.
- creanțele societății în valoare de 23.208.051 lei, reprezintă 18,38% din total active. În aceeași perioadă a anului 2024 creanțele erau în valoare de 7.026.240 lei, reprezentând 6,19% din total active. Creșterea s-a înregistrat datorită creșterii soldurilor "clienți" și "clienți facturi de întocmit". La 30.06.2025, soldul clienților neîncasați este de 6.455.036 lei față de 30.06.2024 când soldul "clienți" era de 1.410.984 lei. Facturile emise sunt în curs de avizare de către beneficiar, urmând a fi încasate în perioada ulterioară datei de 30.06.2025.
La 30.06.2025, soldul « clienți-facturi de întocmit » este de 12.418.740 lei față de 30.06.2024 când soldul « clienți-facturi de întocmit » era de 838.834 lei.
- casa și conturi la bănci în valoare de 18.777.803 lei reprezintă 14,86% din total active. În aceeași perioadă a anului 2024, casa și conturile la bănci erau în valoare de 31.041.457 lei, cu o pondere de 27,32% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2024, la 30.06.2025 se constată o creștere a valorii activelor totale cu 11,15%, respectiv cu 12.666.712 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o creștere a activelor curente cu 2,47% (un plus de lei 1.529.427 lei) de la 61.922.666 lei (2024) la 63.452.093 lei (2025).
- pasivele curente au crescut de la 21.046.520 lei la 30.06.2024 la 28.998.374 lei la 30.06.2025 datorită creșterii soldului contului « furnizori » de plată de la 5.262.886 lei la 30.06.2024 la 15.182.127 lei la 30.06.2025. Nu sunt înregistrate datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an.

1.1.b Contul de profit și pierdere

Denumirea indicatorilor	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Cifra de afaceri netă	39.271.476	37.433.079	60.080.078
Venituri din exploatare	38.475.917	58.389.520	65.664.030
Cheltuieli de exploatare	38.593.302	60.665.505	63.680.911
Rezultatul din exploatare	(117.385)	(2.275.985)	1.983.119
Venituri financiare	1.325.772	1.083.628	983.532
Cheltuieli financiare	434.770	107.993	91.565
Rezultatul financiar	891.002	975.635	891.967
Rezultatul curent al exercitiului	773.617	(1.300.350)	2.875.086
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	39.801.689	59.473.148	66.647.562
Cheltuieli totale	39.028.072	60.773.498	63.772.476
Rezultat brut	773.617	(1.300.350)	2.875.086
Impozit pe profit	145.797	568.305	385.467
Rezultat net	627.820	(1.868.655)	2.489.619

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 2025 a condus la un profit din exploatare de 1.983.119 lei, față de rezultatul la 30.06.2024 când s-a înregistrat o pierdere din exploatare de 2.275.985 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2025 a crescut cu 60,50%, adică cu 22.646.999 lei.

Veniturile din exploatare de 65.664.030 lei au crescut cu 12,46% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când veniturile din exploatare erau în sumă de 58.389.520 lei.

Cheltuielile de exploatare de 63.680.911 lei au crescut cu 4,97% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când cheltuielile de exploatare erau în sumă de 60.665.505 lei. În primul semestru al anului 2025 societatea a înregistrat un profit net de 2.489.619 lei, comparat cu primul semestru al anului 2024 când s-a înregistrat o pierdere de 1.868.655 lei.

La 30.06.2025 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 31.118.916 lei, înregistrează o pondere de 48,87% din totalul cheltuielilor de exploatare față de perioada precedentă a anului trecut când prestațiile externe de 32.464.082 lei înregistrau o pondere de 53,52% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2025 veniturile financiare de 983.532 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 299.876 lei, alte venituri financiare de 389.907 lei - diferențe favorabile de curs valutar și venituri în titluri de participare deținute la alte societăți în suma de 293.749 lei. Cheltuieli financiare de 91.565 lei se compun din alte cheltuieli financiare - diferențe nefavorabile de curs valutar.

Din activitatea financiară a semestrului I 2025 s-a înregistrat un profit de 891.967 lei, față de profitul din activitatea financiară de 975.635 lei înregistrat în aceeași perioadă a anului 2024.

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

În primul semestru al anului 2025, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 66.647.562 lei, reprezentând o creștere cu 12,06% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2024.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2025, este de 63.772.476 lei, reprezentând o creștere cu 4,93% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2024.

Numărul de personal a înregistrat o creștere cu 10,38% a numărului mediu de salariați, de la 260 la data de 30.06.2024, la 287 salariați în semestrul I 2025. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 296 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 2025, scoate în evidență o scădere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 5.574.266 lei față de disponibilul existent la 31.12.2024 (casa și conturi la bănci la 30.06.2025 este de 18.777.803 lei comparativ cu 31.12.2024 când societatea deținea în casa și conturi la bănci 24.352.069 lei).

Indicatorul lichidității patrimoniale (active curente/ datorii curente) este de 2,19 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.

Nu este cazul.

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

In 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.

5. Evenimente ulterioare perioadei de raportare

Nu există evenimente de evidențiat.

**Președinte al Consiliului de Administrație
Constantin Victor**

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018
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 30.06.2025 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 2025 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 30.06.2025, în conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018, prezintă în mod corect și complet informațiile.
- ca persoană juridică, Foraj Sonde S.A. Craiova își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Menționăm că situațiile financiare aferente semestrului I 2025 au fost auditate.

Director General
Victor Constantin

Director Economic
Cristina Buruiană