

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	49.042	6.692
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	49.042	6.692
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.504.455	11.370.241
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	35.050.920	27.348.112
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	385.005	341.333
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	130.301	14.021
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		58.824
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	48.070.681	39.132.531
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	23.683.666	12.653.915
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	2.629.914	1.714.692
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	14.955.186	5.581.621
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	41.268.766	19.950.228
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	89.388.489	59.089.451
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.851.129	2.115.098
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	8.832.993	20.520.617
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	7.908	1.554.911
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	10.692.030	24.190.626
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	13.544.843	5.474.881
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	958.510	1.519.667
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	14.503.353	6.994.548
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	44.559.585	50.642.951
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	69.754.968	81.828.125
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	17.319	387.048
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.605.297	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	573.868	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	6.870.816	12.700.212
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.929.476	5.254.824
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.979.457	17.955.036
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	55.792.830	64.260.137
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	145.181.319	123.349.588
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	2.111.113	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.111.113	
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	700.455	546.510
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	700.455	546.510
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	65.467.161	65.467.161

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	65.467.161	65.467.161
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	8.044.949	7.999.869
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	10.964.142	10.964.142
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	47.006.590	34.186.752
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	57.970.732	45.150.894
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	8.878.939	7.030.548
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.146.712	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	2.845.394
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	138.742	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	142.369.751	122.803.078
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	142.369.751	122.803.078

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA-CRISTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	100.653.820	59.164.393
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	94.929.028	40.204.248
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	100.653.820	59.164.393
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	11.687.624
Sold D	08	08	4.717.294	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	538.285	663.863
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	300.863	350.228
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	4.339.152	784.783
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	101.114.826	72.650.891
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	19.036.965	14.554.518
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	331.752	292.372
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	2.208.722	2.233.492
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.072.106	2.105.883
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	361.062	128.219
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	24.113.261	17.930.974
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	22.424.109	16.802.565
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	1.689.152	1.128.409
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	11.826.950	10.942.447

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	11.826.950	10.942.447
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-112.900	-121.123
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	112.900	121.123
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	41.542.429	29.749.813
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	36.833.608	18.076.462
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	1.532.200	11.318.183
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3.176.621	355.168
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-301.986	-153.945
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	132.129	86.450
- Venituri (ct.7812)	41	41	434.115	240.395
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	98.284.131	75.300.329
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	2.830.695	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	2.649.438
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	187.141	164.525
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	187.141	164.525
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	207.797	447.540
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	312.435	445.136
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	707.373	1.057.201
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		915.222
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		915.222
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	201.145	90.898
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	562.089	247.037
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	763.234	1.253.157
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	55.861	195.956
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	101.822.199	73.708.092
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	99.047.365	76.553.486
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.774.834	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	2.845.394
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	628.122	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.146.712	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	2.845.394

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA-CRISTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		2.845.394
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	376		292
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	352		302
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		363.263
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		15.600
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		350.231
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		350.231
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		350.231
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		534.924
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		58.824
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	40.641.352	31.267.787
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	25.686.166	25.686.166
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	25.686.166	25.686.166
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	14.955.186	5.581.621
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	14.955.186	5.581.621
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	13.552.751	7.029.792
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	135.048	155.587
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.926	2.242
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	641.622	772.585
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	487.977	336.914
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	153.645	435.671
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	445.437	319.025
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	331.281	1.131.888
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	331.281	1.131.888
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.839	795
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.839	795
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	44.557.746	50.642.156
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	35.990.604	16.193.770
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.567.142	34.448.386
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	10.374.160	17.955.036
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.444.685	12.700.212
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	6.659	28.676
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	608.275	609.736
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.768.307	4.038.028
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	733.217	685.774
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.006.702	3.327.529
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	28.388	24.725
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	552.893	607.060		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	552.893	607.060		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	65.467.161	65.467.161		
- acțiuni cotate 4)	150	131	65.467.161	65.467.161		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.388.913	1.315.980		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	65.467.161	X	65.467.161	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	65.439.619	99,96	65.439.619	99,96
- deținut de alte entități	171	152	27.542	0,04	27.542	0,04
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	4.576.155	5.564.709		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.			
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

BURUIANA MARILENA-CRISTINA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	234.494	1.457		X	235.951
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	234.494	1.457		X	235.951
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	8.983.224			X	8.983.224
Constructii	07	12.383.297	233.618	1.733	1.733	12.615.182
Instalatii tehnice si masini	08	156.567.886	1.766.291	1.012.028	952.364	157.322.149
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.744.907	18.161	90.142	90.142	3.672.926
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	130.301	677.884	794.164		14.021
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		58.824			58.824
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	181.809.615	2.754.778	1.898.067	1.044.239	182.666.326
III.Imobilizari financiare	17	48.783.169	4.187.113	13.560.678	X	39.409.604
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	230.827.278	6.943.348	15.458.745	1.044.239	222.311.881

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	185.452	43.807		229.259
TOTAL (rd.19+20+21)	22	185.452	43.807		229.259
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	200.000			200.000
Constructii	24	8.662.066	871.571	1.733	9.531.904
Instalatii tehnice si masini	25	121.516.966	9.468.975	1.011.904	129.974.037
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	3.359.902	61.833	90.142	3.331.593
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	133.738.934	10.402.379	1.103.779	143.037.534
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	133.924.386	10.446.186	1.103.779	143.266.793

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36		242.000		242.000
Constructii	38	37		254.261		254.261
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)	0			0
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	0	496.261		496.261
III.Imobilizari financiare	48	46	7.514.403	11.944.973		19.459.376
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	7.514.403	12.441.234		19.955.637

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Semnătura _____

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014,
cu modificările ulterioare**

(Împreună cu raportul auditorului independent și raportul administratorului)

CUPRINS:**PAGINA:**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 – 4
BILANȚ	5 – 9
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	10 – 11
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU	13 – 15
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	16 – 39
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI	1 – 3

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
BILANȚ

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
1	1	-	
2	2	-	
3	3	49.042	6.692
4	4	-	
5	5	-	
6	6	-	
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	49.042	6.692
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1	8	12.504.455	11.370.241
2	9	35.050.920	27.348.112
3	10	385.005	341.333
4	11	-	
5	12	130.301	14.021
6	13	-	
7	14	-	
8	15	-	
9	16	-	58.824
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	48.070.681	39.132.531
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
1	18	23.683.666	12.653.915
2	19	-	
3	20	-	
4	21	-	
5	22	2.629.914	1.714.692
6	23	14.955.186	5.581.621
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	41.268.766	19.950.228
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 07+17+24)	25	89.388.489	59.089.451

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
BILANȚ
LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
B ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1			
Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)			
	26	1.851.129	2.115.098
2			
Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)			
	27	8.832.993	20.520.617
3			
Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)			
	28	-	
4			
Avansuri (ct 4091)			
	29	7.908	1.554.911
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	10.692.030	24.190.626
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1			
Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)			
	31	13.544.843	5.474.881
2			
Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)			
	32	-	
3			
Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)			
	33	-	
4			
Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)			
	34	958.510	1.519.667
5			
Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)			
	35	-	
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	14.503.353	6.994.548
III INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1			
Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)			
	37	-	
2			
Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)			
	38	-	
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	-	
IV CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
	40	44.559.585	50.642.951
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	69.754.968	81.828.125
C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 43 + 44)			
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)	43	17.319	387.048
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
BILANȚ

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)			
	45	-	
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
	46	3.605.297	
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	47	573.868	
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)			
	48	6.870.816	12.700.212
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	49	-	
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)			
	50	-	
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatlor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	51	-	
8			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 +5196 + 5197)			
	52	2.929.476	5.254.824
TOTAL (rd. 45 la 52)		13.979.457	17.955.036
E ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE) (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)			
	54	55.792.830	64.260.137
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)			
	55	145.181.319	123.349.588
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)			
	56	-	-
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
	57	2.111.113	-
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	58	-	-
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)			
	59	-	-
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	60	-	-
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)			
	61	-	-
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	62	-	-
8			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)			
	63	-	-
TOTAL (rd. 56 la 63)		2.111.113	-

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
BILANȚ

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
H PROVIZIOANE			
1	65	-	-
2	66	-	-
3	67	700.455	546.510
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	700.455	546.510
I VENITURI IN AVANS			
1 Subventii pentru investitii (ct 475)			
	69	-	-
(rd 70 + 71)			
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 475*)	70	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)	71	-	-
2 Venituri inregistrate in avans (ct 472) – Total (rd 73 + 74), din care:			
	72	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 472*)			
	73	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472*)			
	74	-	-
3 Venituri inregistrate in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct 478) (rd 76 + 77)			
	75	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 478*)			
	76	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 478*)			
	77	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	78	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	-	-
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1 Capital subscris varsat (ct 1012)	80	65.467.161	65.467.161
2 Capital subscris nevarsat (ct 1011)	81	-	-
3 Patrimoniul regiei (ct 1015)	82	-	-
4 Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct 1018)	83	-	-
5 Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1031)	84	-	-
TOTAL (rd. 80 +81 + 82 + 83 + 84)	85	65.467.161	65.467.161
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	86		
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	87	8.044.949	7.999.869

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
BILANȚ
LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
IV REZERVE			
1	88	10.964.142	10.964.142
2	89	-	-
3	90	47.006.590	34.186.752
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	57.970.732	45.150.894
Actiuni proprii (ct 109)	92	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	94	-	-
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	95	8.878.939	7.030.548
- Sold D	96	-	-
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct 121)			
- Sold C	97	2.146.712	-
- Sold D	98	-	2.845.394
Repartizarea profitului (ct 129)	99	138.742	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	142.369.751	122.803.078
Patrimoniul public (ct 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct 1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102)	103	142.369.751	122.803.078

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2022 de către:

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	1	100.653.820	59.164.393
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	100.653.820	59.164.393
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	3	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	4	-	-
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766*)	5	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	6	-	-
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)			
- Sold C	7	-	11.687.624
- Sold D	8	4.717.294	-
3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	9	538.285	663.863
4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)	10	-	-
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	11	-	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	300.863	350.228
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815), din care:	13	4.339.152	784.783
- venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	14	-	-
- venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	-	14,480
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	101.114.826	72.650.891
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	17	19.036.965	14.554.518
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	331.752	292.372
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	19	2.208.722	2.233.492
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	361.062	128.219
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	24.113.261	17.930.974
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	23	22.424.109	16.802.565
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	24	1.689.152	1.128.409

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	25	11.826.950	10.942.447
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817)	26	11.826.950	10.942.447
a. 2) Venituri (ct 7813)	27	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	(112.900)	(121.123)
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814)	29	-	-
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814)	30	112.900	121.123
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	41.542.429	29.749.813
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	36.833.608	18.076.462
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	33	1.532.200	11.318.183
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	34	-	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	37	3.176.621	355.168
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitati radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 666*)	38	-	-
Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	(301.986)	(153.945)
- Cheltuieli (ct 6812)	40	132.129	86.450
- Venituri (ct 7812)	41	434.115	240.395
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	98.284.131	75.300.329
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	2.830.695	-
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	2.649.438
12 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613), din care:			
- veniturile obtinute de la entitati afiliate	45	187.141	164.525
	46	187.141	164.525
13 Venituri din dobanzi (ct 766), din care:	47	207.797	447.540
- veniturile obtinute de la entitati afiliate	48	-	-
14 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	49	-	-

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
15 Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768), din care:			
- venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	50	312.435	445.136
	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49 + 50)	52	707.373	1.057.201
16 Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	53	-	915.222
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	915.222
- Venituri (ct 786)	55	-	-
17 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*), din care:	56	201.145	90.898
- cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	562.089	247.037
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	763.234	1.253.157
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 52-59)	60	-	
- Pierdere (rd. 59-52)	61	55.861	195.956
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	62	101.822.199	73.708.092
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	63	99.047.365	76.553.486
18 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	2.774.834	-
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	2.845.394
19 IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	66	628.122	-
20 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	
21 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 64 - 66 - 67)	68	2.146.712	-
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67); (rd. 66 + 67 - 64)	69	-	2.845.394

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2022 de către:

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la	Creșteri		Reduceri		Sold la
	1 ianuarie 2020	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2020
Capital subscris nevarsat	-					-
Capital subscris varsat	65.467.161	-	-	-	-	65.467.161
Rezerve din reevaluare	9.808.599			1.763.650	1.763.650	8.044.949
Rezerve legale	10.825.400	138.742	138.742			10.964.142
Alte rezerve	47.006.590	-	-	-	-	47.006.590
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	3.507.161	3.507.161	3.507.161		-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	8.184.284	1.763.650	1.763.650	1.068.995		8.878.939
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	3.736.409	2.146.712		3.736.409	3.736.409	2.146.712
Repartizarea profitului	(229.249)	(138.742)	(138.742)	(229.249)	(229.249)	(138.742)
TOTAL	144.799.194	7.417.523	5.270.810	9.846.966	5.270.810	142.369.751

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2021 de către:

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
	1 ianuarie 2021	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2021
Capital subscris nevarsat	-	-	-	-	-	-
Capital subscris varsat	65.467.161	-	-	-	-	65.467.161
Rezerve din reevaluare	8.044.949	-	-	45.080	45.080	7.999.869
Rezerve legale	10.964.142	-	-	-	-	10.964.142
Alte rezerve	47.006.590	-	-	12.819.838	11.029.751	34.186.752
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	13.037.721	13.037.721	13.164.541	-	(126.820)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	8.878.939	45.080	45.080	1.766.651	-	7.157.368
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.146.712	(2.845.394)	-	2.146.712	2.146.712	(2.845.394)
Repartizarea profitului	(138.742)	-	-	(138.742)	(138.742)	0
TOTAL	142.369.751	10.228.407	13.082.801	29.804.080	13.082.801	122.803.078

1. Rulajul contului 105 „Rezerve din reevaluare” in suma de 45.080 lei reprezinta capitalizarea surplusului din reevaluare prin transferul direct in capitalul propriu atunci cand acest surplus reprezinta castig realizat pe masura folosirii activului de catre societate.

2. Rulajul creditor al contului 1175 ”Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” in suma de 45.080 lei reprezinta capitalizarea surplusului din reevaluare cont corespondent 105.

Rulajul debitor al contului 1175 ”Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” in suma de 1.766.651 lei reprezinta distribuirea de dividende conform Hotararii AGOA din-23.04.2021.

3. Rulajul creditor al contului 1171” Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat” in suma de 13.037.721 lei reprezinta transferul din contul 121 a repartizarii pe destinatii a profitului net inregistrat in anul 2020 si inregistrarea acoperirii pierderii de 11.029.751 lei rezultate in urma inregistrarii deprecierei imobilizarilor financiare constand din actiunile pe care societatea le detine la Bega Invest SA, reevaluate in baza Raportului de evaluare al AB Consulting SRL Timisoara, prin compensarea acestora din rezerve impozitate din anii precedenti.

Conform Hotararii AGOA din 23.04.2021 profitul net ramas dupa constituirea rezervei legale in suma de 2.007.970 lei a fost distribuit cu titlu de dividend.

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

4. Rulajul debitor al contului 1068 „Alte rezerve” reprezintă:

- înregistrarea Hotarării AGEA din 20.12.2021 prin care Foraj Sonde SA Craiova a aprobat acoperirea pierderii de 11.029.751 lei rezultate în urma înregistrării deprecierei imobilizărilor financiare constând din acțiunile pe care societatea le deține la Bega Invest SA, reevaluate în baza Raportului de evaluare al AB Consulting SRL Timisoara, prin compensarea acestora din rezerve impozitate din anii precedenți.
- distribuire dividende în suma de 1.790.087 lei conform Hotarării AGOA din 23.04.2021.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2022 de către:

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Informații cu privire la prezentarea Societății

Prezentare generala

- Denumire:	S.C. Foraj Sonde S.A. Craiova
- Adresa:	str. Fratii Buzesti, nr. 4A Craiova jud. Dolj cod 200730
- Telefon:	0251.415.866
- Fax:	0251.406.482
- e-mail/ website:	office@craioadrilling.ro / www.craioadrilling.ro
- Capital social:	65.467.161 RON
- Numărul de înregistrare la Camera de Comert:	J16/2746/28.08.1992
- Cod fiscal:	RO 3730778

Cifra medie de afaceri în ultimii ani se prezintă astfel:

- anul 2015	124.099.902 RON
- anul 2016	78.478.245 RON
- anul 2017	127.343.760 RON
- anul 2018	140.180.960 RON
- anul 2019	120.389.935 RON
- anul 2020	100.653.820 RON
- anul 2021	59.164.393 RON

Descrierea activitatii: Foraj, probe de productie si reparatii sonde de titei si gaze.

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 Hotărârii de Guvern nr. 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.

64 de ani experiență în domeniul de petrol si gaze, timp în care s-au forat peste 10 mii de sonde cu adâncimi cuprinse între 400 și 7.000 metri, fiind îndeplinite toate condițiile pentru activități anexe extracției petrolului și gazelor naturale executate în terenurile petroliere și gazeifere: forare, reforare, forare la suprafață, înlocuirea, repararea și demontarea sondelor, cimentarea puțurilor, pomparea, astuparea și abandonarea sondelor, probe pentru punerea în producție a sondelor și alte activități anexe.

În anul 2008, Foraj Sonde Craiova, a finalizat procedura de fuziune prin absorbție a Foraj Sonde Bascov, Foraj Sonde Valcea și Foraj Sonde Zădăreni.

Având dotarea și capacitatea tehnică necesară Foraj Sonde S.A. executa:

- forarea sondelor pentru realizarea ulterioara a extractiei titeiului sau gazelor naturale de catre beneficiari;
- lucrări de reparații capitale la sonde;
- rezolvarea de avarii și complicații;
- activități de montaj instalații de foraj;
- construcții LEA 0,4/20kv și posturi de transformare 6/0, 4kv, 6/0, 66kv și 20/0, 66kv;
- căi de acces și platforme pentru instalații de foraj;
- lucrări de mișcare terasament (nivelări);
- fundații din prefabricate monolit și pe piloni destinate instalațiilor de foraj;
- căi de acces naturale, pietruite și dalate, redări în circuitul agricol.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII (continuare)

Foraj Sonde Craiova este o societate cu capital integral privat ale carei actiuni se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti, sectiunea ATS, piata AeRO - simbol FOSB.

Capitalul social este de 65.467.161 lei, divizat in 654.671.607 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Registrul acționarilor este ținut de Depozitarul Central. Structura acționariatului la data de 31.12.2021 este:

- CRISTESCU VALENTIN-MARIUS	448 229 952	68,4664%
- CRISTESCU EMIL	172 025 297	26,2766%
- Persoane fizice si juridice	34 140 936	5,2150%
- Persoane juridice	275.422	0,0421%
- TOTAL	654 671 607	100%
-		

La 31.12.2020 capitalul social se prezenta astfel:

Capitalul social este de 65.467.161 lei, divizat in 654.671.607 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Registrul acționarilor este ținut de Depozitarul Central.

Structura acționariatului la data de 31.12,2020 este:

- Cristescu Valentin-Marius	448.229.952 acțiuni	68,4664%
- Cristescu Emil	172 025 297 acțiuni	26,2766%
- Persoane fizice si juridice	34 416 358 acțiuni	5,2571%
Total	654 671 607 actiuni	100,00%

Conducerea societatii este asigurata de:

- Gheorghe-Ion Croitoru	presedinte CA
- Popa Mihai Eugen	membru CA
- Marius Enache	membru CA
- Victor Constantin	director general
- Marilena-Cristina Buruiană	director economic

Numarul total de salariați la 31.12.2021 a fost de 309 salariați cu CIM activ. Dintre acestia, 66 cu studii superioare si 67 cu studii medii si postliceale, care lucreaza ca tehnicieni, maistri, sondori sefi si asistenti medicali

Numarul total de salariați la 31.12.2020 a fost de 352 salariați cu CIM activ. Dintre acestia, 71 cu studii superioare si 75 cu studii medii si postliceale, care lucreaza ca tehnicieni, maistri, sondori sefi si asistenti medicali

Cu excepția top management-ului, toți angajații sunt membri al unuia dintre cele 3 sindicate, toate având personalitate juridică.

Sindicatul Salariaților din Foraj Sonde Craiova 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.

Societatea este membra IADC (International Association of Drilling Contractors) si ACFR (Asociatia Contractorilor de Foraj din Romania).

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII (continuare)

ANRM atesta ca Foraj Sonde Craiova indeplineste conditiile pentru:

- activitati anexe extractiei petrolului si gazelor naturale, executate in terenurile petroliere si gazeifere pe baza de contract: forare, reforare, forare la suprafata, inlocuirea, repararea si demontarea sondelor, cimentarea puturilor; pomparea, astuparea si abandonarea sondelor, probe de productie pentru punerea in productie a sondelor si alte activitati anexe;
- exploatarea resurselor minerale-balast, pietris, nisip, agregate naturale de balastiera;
- intocmirea si elaborarea documentatiilor tehnico-economice pentru titei si ape subterane.

ANRE atesta ca Foraj Sonde Craiova indeplineste conditiile pentru executia retelelor electrice de 0,4-20 kV.

Sistemul de management integrat implementat este in conformitate cu cerintele standardelor SR EN ISO 9001:2015; SR EN ISO 14001:-2015, SR ISO 45001:2018 certificate de SRAC Bucuresti si IQNet.

Pe viitor, societatea isi propune sa continue:

- procesul de imbunatatire continua a calitatii produselor si proceselor care conduc la realizarea acestora pentru satisfacerea clientilor si a partilor interesate;
- conformarea cu cerintele legale si de reglementare;
- prevenirea poluarii mediului si imbunatatirea continua a managementului materiilor prime si materialelor, a gestiunii deeurilor si a produselor periculoase;
- imbunatatirea conditiilor de munca si cresterea continua a nivelului de securitate;
- instruirea permanenta a angajatilor in domeniul securitatii si sanatatii in munca in scopul limitarii riscurilor de accidente de munca precum si perfectionarea profesionala continua;
- identificarea pericolelor, evaluarea si controlul riscurilor in vederea stabilirii masurilor de tinere sub control a acestora;
- investitiile pentru: achizitionarea de utilaje si echipamente pentru imbunatatirea lucrarilor DTM si pentru executarea lucrarilor de suprafata, echipamente de safety security, imbunatatirea infrastructurii si a mediului prin modernizarea halelor industriale si construirea unora noi.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii si au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, si anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată si Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

Ordinul 1802/2014 a intrat in vigoare incepand cu 1 ianuarie 2015 si inlocuieste Ordinul 3055/2009. Ca urmare, situatiile financiare aferente anului 2015 au fost pregatite in conformitate cu acesta. In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare anuale, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar precedent celui de raportare au fost determinate avand in vedere planul general de conturi cuprins in OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare precum si necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV si VII si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Aceste situațiile financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul Romaniei.

Societatea face parte din categoria entitati mari.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON (RON). Leul este convertibil in afara teritoriului României începând cu septembrie 2006.

Bazele contabilizării

Societatea își întocmește situațiile contabile în RON, în conformitate cu legea românească iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și regulamentele contabile ("RAR") emise de către Ministerul Finanțelor Publice din România.

Continuitatea activității

Societatea deruleaza tranzactii preponderent cu doi producatori importanti de combustibili fosili din Romania, ceea ce face ca aceasta sa depinda economic si comercial de acesti doi clienti. Conducerea societatii a analizat expunerea Societatii ca urmare a aspectului mentionat, consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea acestor situații financiare este justificată.

Situatiile financiare sunt proprii si nu apartin unui grup.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

- 1) Principiul continuității activității.** Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- 2) Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- 3) Principiul prudenței.** La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

4) Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

5) Principiul intangibilității.

- (1) bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- (2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.
- (3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat.

7) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

In situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

In cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

A Imobilizări necorporale

(1) Cost

(i) Programe informatice

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Costurile directe includ cheltuielile cu personalul echipei de dezvoltare și o proporție adecvată din cheltuielile de regie.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) Alte imobilizari necorporale

Brevetele, marcele si alte imobilizari necorporale sunt recunoscute la cost de achizitie.

Imobilizarile necorporale nu sunt reevaluate.

(2) Amortizare

(i) Programe informatice

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă între 1 și 3 ani.

(ii) Alte imobilizari necorporale

Brevetele, marcele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe durata de viata utila a acestora, dar nu mai mult de trei ani. Licentele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioada de trei ani. Licentele privind drepturile de difuzare a programelor tv (filme, sport) sunt amortizate pe perioada contractului.

B Imobilizări corporale

(1) Cost / Evaluare

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție inclusiv cheltuielile aferente punerii în funcțiune și taxele nerecuperabile.

După cum e prezentat în Nota 1, la 31 decembrie 2019 societatea nu a reevaluat clădirile din patrimoniu la 31.12.2019.

După cum e prezentat în Nota 1, la 31 decembrie 2020 societatea nu a reevaluat clădirile din patrimoniu la 31.12.2020.

După cum e prezentat în Nota 1, la 31 decembrie 2021 societatea nu a reevaluat clădirile din patrimoniu la 31.12.2021.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

B Imobilizări corporale (continuare)

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Construcții	5 – 50
Instalații tehnice și mașini	3 – 20
Alte instalații, utilaje și mobilier	3 – 30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită. Imobilizările în curs nu se amortizează deoarece ele încă nu degaja beneficii în favoarea Societății.

(3) Vânzarea / Casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

C Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

D Stocuri

La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materialelor consumabile și obiectelor de inventar sunt înregistrate la costul de achiziție. Societatea folosește metoda FIFO de descarcare de gestiune.

E Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar.

F Trezorerie și echivalente de trezorerie

Trezoreria și echivalentele de trezorerie sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă și conturi la bănci.

G Capital social

Acțiunile ordinare sunt clasificate în capitalurile proprii.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

H Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt scadente în mai puțin de 360 de zile sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Datoriile comerciale pe termen scurt cu o scadență de până la 360 de zile, precum și cele pe termen lung sunt înregistrate la valoarea prezentă a plăților viitoare pentru a reflecta valoarea lor justă, utilizând rata dobânzii preponderente pe piață pentru un instrument similar al unui emitent cu credibilitate similară.

I Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți pentru contribuții la asigurări de sănătate și asigurări sociale de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

J Impozitare

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era în vigoare la data bilanțului.

K Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile prestate. Veniturile aferente serviciilor prestate sunt recunoscute pe măsura prestării serviciilor respective.

Veniturile din redevențe sunt recunoscute pe baza principiilor contabilității de angajament în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

L Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate, nete de TVA, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

M Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă făcându-se preliminară pentru acele cheltuieli aferente perioadei pentru care nu s-au primit încă documente justificative.

N Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate („moneda de măsurare”). Aceste situații financiare sunt prezentate în RON (RON), care este și moneda de măsurare a Societății.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

N Conversia tranzacțiilor în monedă străină (continuare)

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în RON la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, la rata oficială a Băncii Naționale a României, existentă la data bilanțului. Societatea efectuează tranzacții exprimate în USD și EURO. Cursul de închidere la 31.12.2020 a fost de 4,8694 lei pentru un euro și de 3,9660 lei pentru un dolar. Cursul de închidere la 31.12.2021 a fost de 4,9481 lei pentru un euro și de 4,3707 lei pentru un dolar.

O Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc 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. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

(i) *Riscul de credit*

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a urmaririi și incasării la scadență a clienților din portofoliul de clienți al Societății. Ca urmare, conducerea Societății consideră că aceasta nu prezintă concentrări semnificative ale riscului de credit.

(ii) *Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății a fost să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc. Se are în vedere pentru exercitiile financiare viitoare utilizarea de instrumente financiare derivate de tip futures-prin intermediul operațiunii numite - hedge, forward, opțiuni, swap.

(iii) *Riscul de lichiditate*

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru: investiții în instalații și echipamente de foraj, emitere scrisori de garanție bancară atât pentru participare la licitații cât și de bună executie, emitere scrisori de confort.

(iv) *Riscul de dobândă*

Riscul de dobândă are două componente: riscul de rată și riscul fluxului de numerar. Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

O Managementul riscului financiar (continuare)

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

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.

Valorile prezentate în aceste situații financiare aproximează valoarea justă a acestora.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Concesiuni, brevete, licențe, marci, drepturi și valori similare și alte imobilizari necorporale	234.494	1.457	0	235.951
Total	234.494	1.457	0	235.951
	Sold la 1 ianuarie 2021	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Concesiuni, brevete, licențe, marci, drepturi și valori similare și alte imobilizari necorporale	185.452	43.807	-	229.259
Total	185.452	43.807	-	229.259
VALOARE NETA	49.042			6.692

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri			Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer	
Terenuri si amenajari de terenuri	8.983.224	-	-	-	-	-	8.983.224
Constructii	12.383.297	233.618	219.139	-	1.733	-	12.615.182
Instalatii tehnice si masini	156.567.886	1.767.051	575.025	-	1.012.788	-	157.322.149
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.744.907	18.161	-	-	90.142	-	3.672.926
Imobilizari corporale in curs de executie	130.301	677.884	-	-	794.164	794.164	14.021
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	-	58.824	-	-	-	-	58.824
Total	181.809.615	2.755.538	794.164		1.898.827	794.164	182.666.326

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2021	Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Constructii	8.662.066	871.571	-	1.733	9.531.904
Instalatii tehnice si masini	121.516.966	9.468.975	-	1.011.904	129.974.037
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.359.902	61.833		90.142	3.331.593
Total	133.738.934	10.402.379	-	1.103.779	143.037.534

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari corporale (continuare)

PROVIZIOANE	Sold la 31 decembrie 2020	Cresteri	Reluari	Sold la 31 decembrie 2021
Amenajari de terenuri si terenuri	-	242.000	-	242.000
Constructii	-	254.261	-	254.261
Instalatii tehnice si masini	-		-	-
Alte instalatii utilaje si mobilier	-		-	-
Total	-	496.261	-	496.261
Valoare neta	48.070.681			39.132.531

Activele semnificative ale societatii constau in instalatiile de foraj pentru titei si gaze. Societatea detine instalatii de foraj pe care le utilizeaza in zonele desemnate de principalii clienti: OMV Petrom si Romgaz.

Activele societatii au fost reevaluate la data de 31 august 2007 in vederea fuziunii ce a avut loc la data de 30 aprilie 2008. Activele corporale ale Societății au fost reevaluate si in anii anteriori, pe baza reglementarilor in vigoare, cu referire in special la inflație, aceste reevaluări fiind efectuate cu resurse proprii de către Societate.

La 31 decembrie 2010 a fost reevaluată grupa constructii, metoda aleasa de evaluatori pentru determinarea valorii de piață fiind cea a costului de inlocuire net. In anul 2013 a fost efectuata si inregistrata reevaluarea constructiilor – cont 212, evaluare efectuata de catre B&B Consult SRL. La 31.12.2021 activele societatii nu au fost reevaluate.

La 31.12.2018, 31.12.2019 si 31.12.2020, 31.12.2021 Foraj Sonde SA Craiova nu mai detine mijloace fixe achizitionate in leasing, prin achitarea integrala a contractelor de leasing, echipamentele achizitionate prin leasing au devenit proprietatea Foraj Sonde SA Craiova.

Valoarea neta contabila a activelor ipotecate conform contractului de credit pentru investitii la Unicredit Bank este de 0,00 lei, principalele echipamente au fost instalatie foraj, pompe noroi, IPCN, grupuri electogene. Creditul a fost achitat integral in data de 07.09.2021 prin plata anticipata in suma de 3.057.576 lei.

Provizioanele pentru mijloace fixe constituie reprezinta constructii si terenuri in litigiu avand ca obiect anulare contract vanzare-cumparare la cererea lichidatorului Judiciar al Real Bucov - Revalactiv.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

d) **Imobilizari financiare**

COST	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	31 decembrie			31 decembrie
	2020			2021
Actiuni detinute la entitatile afiliate	25.683.666	-	-	25.683.666
Titluri detinute ca imobilizari	8.144.317	-	-	8.144.317
Alte imobilizari	14.955.186	4.187.113	13.560.678	5.581.621
Total	48.783.169	4.187.113	13.560.678	39.409.604

AJUSTARI DE VALOARE	Sold la	Cresteri	Reluări	Sold la
	31 decembrie			31 decembrie
	2020			2021
Actiuni detinute la entitatile afiliate	2.000.000	11.029.751		13.029.751
Titluri detinute ca imobilizari	5.514.403	915.222	-	6.429.625
Total	7.514.403	11.944.973	-	19.459.376
Valoare neta	41.268.766			19.950.228

3. **ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

e) **Participatii la societati afiliate si alte titluri imobilizate**

La 31 decembrie 2021, situatia participatiilor se prezinta astfel:

	Valoare contabila a titlurilor de participatii	Ajustari de valoare	Valoare neta	% detinut
Bega Invest	25.683.666	13.029.751	12.653.915	4,0159%
Delta Addendum Generale SA (fosta PETROAS)	2.500	-	2.500	0,17%
Foraj Tg. Mures	12.492	-	12.492	0,0277%
Dafora Medias	8.129.325	6.429.625	1.699.700	13,0443%
Total	33.827.983	19.459.376	14.368.607	

In anul 2014 Societatea a transferat in contul 265 „Alte titluri imobilizate” actiunile detinute la Dafora, Foraj Targu Mures si Delta Asigurari (Petroas Ploiesti) in valoare de 8.694.001 lei.

La 31.12.2021 provizionul pentru investitii financiare in actiuni a fost majorat cu suma de 915.222 lei noua valoare a provizionului este de 6.429.625 lei.

In anul 2015 societatea a constituit ajustari de valoare in suma de 1.000.000 lei pentru actiunile detinute la Bega Invest. In anul 2019 societatea a constituit suplimentar ajustari de valoare in suma de 1.000.000 lei pentru actiunile detinute la Bega Invest.

Conform Hotararii AGEA din 20.12.2021 Foraj Sonde SA Craiova a aprobat modalitatea de acoperire a pierderii de 11.029.751 lei rezultata in urma inregistrarii deprecierii imobilizarilor financiare constand din actiunile pe care

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

societatea le detine la Bega Invest SA, reevaluate in baza Raportului de evaluare al AB Consulting SRL Timisoara, prin compensarea acestora din rezerve impozitate din anii precedenti.

Ajustarile de valoare totale pentru investitia in Bega Invest sunt in valoare de 13.029.751 lei.

f) Garantii de buna executie si participare la licitatii

Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2019	15.321.149 lei
Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2020	14.955.186 lei
Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2021	5.581.621 lei

Societatea a constituit garantii de buna executie si participare la licitatie pentru serviciile prestate catre principalii clienti: OMV Petrom, Romgaz SA.

4. STOCURI

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Materii prime si materiale	2.115.110	2.257.955
Produce in curs de executie	8.832.993	20.520.617
Avansuri pentru stocuri	7.908	1.554.911
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(263.981)	(142.857)
Total	10.692.030	24.190.626

5. CREANTE

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	163.292	163.292	-
Cienti si conturi asimilate	13.381.551	13.381.551	-
Ajustari de valoare creante - clienti	-	-	-
TVA neexigibila			
Alte creante fata de bugetul statului	641.623	641.623	-
Alte creante	2.926	2.926	-
Debitori diversi si alte creante	313.961	313.961	-
Total	14.503.353	14.503.353	-

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

CREANTE

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	234.749	234.749	-
Cienti si conturi asimilate	5.240.132	5.240.132	-
Ajustari de valoare creante – clienti	-	-	-
TVA neexigibila	12.635	12.635	-
TVA de recuperat	269.390	269.390	-
Alte creante fata de bugetul statului	490.560	490.560	-
Decontari din operatii in curs de clarificare	393.174	393.174	-
Alte creante	0	0	-
Debitori diversi si alte creante	353.908	353.908	-
Total	6.994.548	6.994.548	-

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Cecuri de incasat	-	-
Conturi la banci in lei	35.990.604	16.193.770
Conturi la banci in valuta	8.567.142	34.448.386
Numerar in casa	1.839	795
Alte valori	-	-
Total	44.559.585	50.642.951

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

7. DATORII

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit-leasing	-	-	-
Credite bancare pe termen lung	5.716.410	3.605.297	2.111.113
Credite bancare pe termen scurt - SGB din plafon	-	-	-
Cienti creditorii (avansuri de la clienti)	573.868	573.868	-
Furnizori	5.633.900	5.633.900	-
Furnizori facturi nesoite	1.236.916	1.236.916	-
Alte datorii fata de personal	608.275	608.275	-
Impozite si taxe aferente salariilor	924.545	924.545	-
TVA neexigibil	292.910	292.910	-
TVA de plata	443.252	443.252	-
Alte datorii fata de bugetul statului	107.600	107.600	-
Dividende de plata	552.894	552.894	-
Alte datorii - creditorii diversi	-	-	-
Total	16.090.570	13.979.457	2.111.113

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit-leasing	-	-	-
Credite bancare pe termen lung	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt - SGB din plafon	-	-	-
Cienti creditorii	-	-	-
Furnizori	10.107.688	10.107.688	-
Furnizori facturi nesoite	2.592.524	2.592.524	-
Alte datorii fata de personal	609.736	609.736	-
Impozite si taxe aferente salariilor	864.741	864.741	-
TVA neexigibil	-	-	-
TVA de plata	-	-	-
Alte datorii fata de bugetul statului	3.173.287	3.173.287	-
Dividende de plata	607.060	607.060	-
Alte datorii-creditorii diversi	-	-	-
Total	17.955.036	17.955.036	-

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

7. DATORII (continuare)

Societatea înregistrează la finalul perioadei un împrumut pentru investiții după cum urmează:

1. În anul 2014 Foraj Sonde a încheiat cu Unicredit Bank S.A. o linie de credit angajată pentru emiterea de scrisori de garanție bancară în suma de 13.500.000 lei pe o perioadă de 36 luni. Linia de credit pentru emitere scrisori de garanție bancară a fost prelungită până la 26.07.2023.

Creditul a fost garantat cu:

- Ipoteca mobilă asupra creanțelor banesti și accesoriilor acestora, provenind din contractele încheiate de Foraj Sonde SA cu clienții săi având calitatea de debitori cedati;
- Ipoteca mobilă având ca obiect toate conturile și subconturile bancare, prezente și viitoare, deschise de Foraj Sonde la Banca;
- Bilet la ordin emis în alb de către Foraj Sonde SA în favoarea Bancii stipulat „fără protest”;
- Ipoteca mobilă având ca obiect conturile de depozit colateral, cu afectare specială, deschise de către Foraj Sonde SA la Banca, având soldul total în suma de maximum 675.000 RON.

Soldul utilizat la 31 decembrie 2020 din plafonul pentru scrisori de garanție este în valoare de 5.234.049 RON.

Soldul utilizat la 31 decembrie 2021 din plafonul pentru scrisori de garanție este în valoare de 1.784.575 RON.

2. În cursul anului 2017 Foraj Sonde SA Craiova a încheiat cu Unicredit Bank Contractul de credit, în calitate de Împrumutat și Garant în valoare de 4.000.000 euro, pentru finanțare echipamente și accesorii de foraj necesare desfășurării activității de bază.

Creditul a fost achitat integral în anul 2021 prin plată anticipată în suma de 3.057.576 lei.

Creditul a fost garantat cu:

1. Ipoteca mobilă având ca obiect echipamentele proprietatea FORAJ SONDE S.A. care vor fi acceptate de Banca.
2. Ipoteca mobilă asupra creanțelor banesti și accesoriilor acestora, provenind din contractele încheiate de FORAJ SONDE S.A. cu clienții săi, având calitatea de debitori cedati și care vor fi acceptate de Banca.
3. Bilet la ordin emis „în alb” de către FORAJ SONDE S.A. în favoarea Bancii, stipulat „fără protest”.
4. Ipoteca mobilă având ca obiect toate conturile și subconturile bancare, prezente și viitoare, deschise de la Banca.
5. Ipoteca mobilă asupra creanțelor banesti rezultate din contractele/ polițele de asigurare emise de o companie de asigurări agreată de Banca, având ca obiect bunurile asupra cărora s-a constituit o garanție în favoarea Bancii.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

7. DATORII (continuare)

Foraj Sonde SA Craiova are preaprobata o facilitate de credit pentru emiterea scrisoairilor de confort in valoare de 3.000.000 euro, neutilizata la 31.12.2021. Valabilitate 26.07.2023.

In anul 2020 a fost emisa o scrisoare de confort in valoare de 750.000 euro.

8. PROVIZIOANE

	Sold la 1 ianuarie 2021	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2021
		in cont	din cont	
Provizioane pentru litigii	138.330	-	138.330	-
Alte provizioane	562.125	86.450	102.065	546.510
Total	700.455	86.450	240.395	546.510

La 31.12.2020 Societatea a avut in sold un provizion in valoare de 138.330 lei aferent litigiilor pe care le are in desfasurare. Provizionul a fost reversat in cursul anului 2021 ca urmare a achitarii popririlor instituite.

La 31 decembrie 2021 valoarea provizioanelor este in valoare de 546.510 lei (la 31.12.2020: 562.125 lei) si reprezinta:

- 1% din profit brut aferent activitatii de extragere gaz pentru refacere terenuri afectate si redare in circuitul silvic agricol (art. 22 / cod fiscal 2010)
- Provizion concedii de odihna neefectuate si obligatii bugetare aferente acestora la 31.12.2021 in valoare de 25.402 lei (sold la 31.12.2020: 27.022 lei).

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

9. CAPITAL SI REZERVE

a) Acțiuni

Structura actionariatului la 31 decembrie 2021, respectiv 31 decembrie 2020 se prezinta astfel:

	31 decembrie 2020		
	Numar parti sociale	Valoare Nominala Totala	%
Cristescu Marius	448 229 952	44.822.995	68,4664%
Cristescu Emil	172 025 297	17.202.530	26,2766%
Alte persoane fizice	34.140.936	3.414.094	5,2150%
Alte persoane juridice	275.422	27.542	0,0421%
TOTAL	654 671 607	65.467.161	100%

	31 decembrie 2021		
	Numar parti sociale	Valoare Nominala Totala	%
Cristescu Marius	448.229.952	44.822.995	68.4664%
Cristescu Emil	172.025.297	17.202.530	26.2766%
Alte persoane fizice	34.140.936	3.414.094	5.2150%
Alte persoane juridice	275.422	27.5422	0.0421%
TOTAL	654.671.607	65.467.161	100%

Toate părțile sociale sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 0,10 RON/actiune.

10. Rezerve

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Rezerve legale	10.964.142	10.964.142
Alte rezerve	47.006.590	34.186.752
Rezerve statutare sau contractuale	-	-
Total	57.970.732	45.150.894

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la 31.decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Capital subscris nevarsat	-	-
Capital subscris varsat	65.467.161	65.467.161
Rezerve din reevaluare	8.044.949	7.999.869
Rezerve legale	10.964.142	10.964.142
Alte rezerve	47.006.590	34.186.752
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	(126.820)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	8.878.939	7.157.368
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.146.712	(2.845.394)
Repartizarea profitului	(138.742)	-
TOTAL	142.369.751	122.803.078

11. CIFRA DE AFACERI

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Venituri din servicii prestate	94.929.028	40.204.248
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	-	23.928
Venituri din vânzarea de gaz si condensat de sonda	5.656.471	18.923.269
Venituri din activități diverse	68.321	12.948
Total	100.653.820	59.164.393

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

12. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Cheltuiala cu salariile personalului	22.724.348	16.614.994
Cheltuiala cu colaboratorii (contul 621)	1.388.913	1.315.980
Total cheltuieli cu salarii si colaboratori, din care:	24.113.261	17.930.974
Administratorilor și directorilor	2.013.726	2.050.320
Salarii de plată la sfârșitul perioadei	458.905	470.918
Administratori și directori	14.067	12.605

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate credite directorilor și administratorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

Societatea are încheiate contracte de asigurare de răspundere profesională pentru directorul General și administratorii Societății la data de 31 decembrie 2021.

Indemnizația administratorilor este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor. Drepturile salariale ale directorilor sunt stabilite de către Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca. Directorul General și Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza contractelor de mandat cheltuielile fiind înregistrate în contul 621 - cheltuieli cu colaboratorii.

Cheltuielile cu personalul - salarii și indemnizații în anul 2021 cuprind și cheltuielile cu colaboratorii - cont 621.

b) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, Societatea a avut un număr mediu de 292 salariați (31 decembrie 2020: 376 angajați) inclusiv angajați cu contract individual de muncă cu timp parțial.

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

13. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuieli privind prestațiile externe	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.629.450	953.183
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriiile	7.333.098	3.244.186
Cheltuieli cu primele de asigurare	686.708	404.264
Cheltuieli cu studii si cercetari	-	-
Cheltuieli cu pregătirea personalului	81.733	43.573
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	458.030	425.576
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	43.950	38.883
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	2.640.893	1.141.801
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	130.321	156.850
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	162.331	156.347
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	94.668	51.381
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți*	23.572.426	11.460.418
Total	36.833.608	18.076.462

Serviciile executate de terti reprezinta in special:

- servicii fluid foraj executate de Chemfor Balkan, chirii top drive si prestati servicii cabina MLU executate in special de Daflog, analize cromatografice, uscare si colectare gaze - Romgaz, prestari servicii utilaje (macarale) prestate de Ad Utilaj Logistic, Rares Robert Business, Oltenia Design, transport echipament la sonde executat de Biltransdeo, Vulcris Trans, Flv Vasand Trans, inspectii si chirii material tubular, scule foraj, freze, reparatii clesti foraj executate in special de Odfjell Services SRL, Independent Oil Tools, Rompetrol Well Sevices, Dosco Petroservices, achizitii si inchiriere sape foraj Schlumberger, achizitii burlane de la Silcotub, achizitii piese schimb si alte materiale consumabile de la Drillmec Rom Technologies, Cronos, Nownhole Rom LLC

14. ALTE INFORMATII

13.1. Repartizarea profitului

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
(Pierdere neta) / Profit net de repartizat	2.146.712	(2.845.394)
- rezerve legale	138.742	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- alte rezerve	-	-
- alte rezerve-profit reinvestit	-	-
- dividende, etc.	2.007.970	-
(Pierdere neta) / Profit nerepartizat	-	(2.845.394)

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.2. Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Rezultatul net al exercitiului	2.146.712	-2.845.394
Numar parti sociale	654.671.607	654.671.607
Rezultat pe actiune de baza	0,003279	-0,004346

13.3. Impozitul pe profit

Calcularea impozitului pe profit	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Venituri exploatare	101.114.826	72.650.891
Cheltuieli exploatare-exclusiv ch privind impozit profit	98.284.131	75.300.329
Profit/Pierdere din exploatare	2.830.695	(2.649.438)
Venituri financiare	707.373	1.057.201
Cheltuieli financiare	763.234	1.253.157
Profit/Pierdere financiara	(55.861)	(195.956)
Profit brut	2.774.834	(2.845.394)
Elemente similare veniturilor	1.763.650	45.080
Venituri neimpozabile	734.156	361.518
Rezerva legala	138.742	0
Cheltuieli nedeductibile	990.458	1.901.955
Profit impozabil an curent	4.656.045	(1.259.877)
Pierdere fiscala din anii anteriori	-	-
Profit Impozabil	4.656.045	(1.259.877)
Impozit pe profit (%)	16%	16%
Impozit pe profit	744.967	-
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	49.493	0
Impozit pe profit scutit potrivit art.19^4 Cod fiscal	67.352	0
Bonificatie	67.352	0
Impozit pe profit datorat	628.122	(1.259.877)

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.4. Parti legate si parti afiliate

Societatea nu a înregistrat tranzacții semnificative cu entitățile afiliate în cursul anului 2021, respectiv 2020.

Pe parcursul anului 2021, societatea a derulat tranzacții cu următoarele societăți:

- Bega Utilaje Constructii – a fost înregistrat un rulaj în valoare totală 532.747,94 lei RON inclusiv TVA, soldul la 31 decembrie 2021 față de acest furnizor fiind de 44.347,80 RON;
Rulajul înregistrat față de clientul Bega Utilaje Constructii este în valoare de 0,00 lei, soldul la 31.12.2021 față de acest client fiind de 0,00 lei.
- Bega Tehnomet – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 74.368,75 lei inclusiv TVA, soldul la 31.12.2021 față de acest furnizor este de 17.879,94 lei;
- Bega Turism – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 53.462,75 lei inclusiv TVA și soldul la 31.12.2021 față de acest furnizor este în valoare de 9.727,03 lei;
- Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 13.708,80 lei inclusiv TVA și soldul la 31.12.2021 față de acest client fiind în valoare de 0,00 lei.
- Faur – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 2.456,16 lei inclusiv TVA și soldul la 31.12.2021 față de acest furnizor fiind de 0,00 lei.

Pe parcursul anului 2020, societatea a derulat tranzacții cu următoarele societăți:

- Bega Utilaje Constructii – a fost înregistrat un rulaj în valoare totală 512.330,36 lei RON inclusiv TVA, soldul la 31 decembrie 2020 față de acest furnizor fiind de 29.322,45 RON;
Rulajul înregistrat față de clientul Bega Utilaje Constructii este în valoare de 0,00 lei, soldul la 31.12.2020 față de acest client fiind de 00,00 lei.
- Bega Tehnomet – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 92.840,23 lei inclusiv TVA, soldul la 31.12.2020 față de acest furnizor este de 20.690,08 lei;
- Bega Turism – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 58.633,61 lei inclusiv TVA și soldul la 31.12.2020 față de acest furnizor este în valoare de 3.848,88 lei;
- Fundatia Bega – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 73.000 lei și sold în valoare de 0 lei.
- Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 12.798,45 lei inclusiv TVA și soldul față de acest furnizor fiind în valoare de 0 lei.
Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 5.640,60 lei inclusive TVA și soldul față de acest client fiind în valoare de 00,00 lei.
- Pro Faur Invest SA – a fost înregistrat un rulaj în valoare de 20.274,82 lei inclusiv TVA și soldul la 31.12.2020 față

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.5. Alte informatii

Cheltuieli de audit

Societatea are încheiat un contract privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2021 cu firma de audit Deloitte Audit SRL.

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Garantii acordate si garantii primite

Valoarea garantiilor acordate in sold la 31.12.2021 este in suma de 5.581.621 lei.

Garantii din plafon acordat de Unicredit Bank in suma de 1.784.575 lei - linie de credit angajanta pentru emiterea de scisori de garantie bancara, inclusiv garantii de buna executie, suma transferata in afara bilantului.

Valoarea garantiilor primite in sold la 31.12.2021 este in suma de 0 lei.

Valoarea garantiilor acordate in sold la 31.12.2020 este in suma de 14.955.186 lei din care 5.234.049 lei din plafon acordat de Unicredit Bank - linie de credit angajanta pentru emiterea de scisori de garantie bancara, inclusiv garantii de buna executie, suma transferata in afara bilantului.

Valoarea garantiilor primite in sold la 31.12.2020 este in suma de 0 lei.

Litigii

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității (în special litigii munca cu fosti agajati ai societatii).

Societatea a recunoscut provizioane pentru litigii care au un risc de a fi concluzionate in defavoarea societatii.

Soldul contului de provizioane pentru litigii la 31.12.2021 este in valoare de 0,00 lei.

Soldul contului de provizioane pentru litigii la 31.12.2020 era in valoare de 138.330 lei.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. In acest sens încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Guvernul Romaniei detine un numar de agentii autorizate sa efectueze auditul (controlul) companiilor care opereaza pe teritoriul Romaniei. Aceste controale sunt similare auditorilor fiscale din alte tari, si pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar si alte aspecte legale si regulatorii care prezinta interes pentru aceste agentii. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene. La 31 decembrie 2021, Societatea nu a inregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzand taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.5. Alte informatii (continuare)

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea consideră că tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piață.

15. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu este cazul.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2022 de către:

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR

FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	2020	2021
Profit înainte de impozitare	2.774.833	(2.845.394)
Amortizari si ajustari pentru depreciere	11.826.950	10.446.186
(Castig)/Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(1.421.438)	(510.147)
(Castig)/Pierdere din diferentele de curs valutar nerealizate, net	249.654	(198.098)
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare mijloace fixe	-	496.261
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare pentru stocuri	(112.900)	(121.123)
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare pentru clienti	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru investitii	-	915.222
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	(301.986)	(153.945)
Venituri din prescrierii de datorii	(182.395)	(180.902)
Cheltuieli/(Venituri) nete cu dobanzile	(6.652)	(356.642)
Numerar din activitatea de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant	12.826.066	7.491.418
Diminuare/(Majorare) creante clienti si alte conturi asimilate	21.394.647	7.381.986
Diminuare/(Majorare) de cheltuieli în avans	-	(369.729)
Diminuare/(Majorare) a stocurilor	8.074.706	(13.377.472)
(Diminuarea)/Cresterea datoriilor comerciale si veniturilor in avans	(7.747.396)	7.145.708
Numerar din activitatea de exploatare	34.548.023	8.271.911
Dobanzi platite	(201.145)	(90.898)
Impozit pe profit platit	(1.184.321)	-
Trezoreria neta din activitati de exploatare	33.162.557	8.181.013
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	(846.747)	(1.962.831)
(Incasari)/plati din garantii	365.963	9.373.565
Dobinzi incasate	207.797	447.540
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	3.274.855	511.031
Trezoreria neta din activitati de investitii	3.001.868	8.369.305
Încasare/(plata) împrumut termen lung si termen scurt	(3.437.384)	(5.716.410)
Dividende platite	(4.148.032)	(5.051.405)
Încasare/(plata) subventii	300.863	350.228
Trezoreria neta din activitati de finantare	(7.284.553)	(10.417.587)
(Descresterea)/cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	28.879.872	6.083.366
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul ex.fin.	15.679.713	44.559.585
	44.559.585	50.642.951

Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul ex.fin.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 18 martie 2022.

VICTOR CONSTANTIN
DIRECTOR GENERAL

CRISTINA BURUIANA
DIRECTOR FINANCIAR