

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
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	6.692	367
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		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	6.692	367
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	11.370.241	10.560.257
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	27.348.112	19.943.100
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	341.333	307.069
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	14.021	121.355
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	305.249
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	39.132.531	31.237.030
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	12.653.915	11.880.222
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	1.714.692	1.714.692
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	5.581.621	8.500.583
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	19.950.228	22.095.497
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	59.089.451	53.332.894
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	2.115.098	1.974.448
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	20.520.617	5.139.913
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	1.554.911	64.060
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	24.190.626	7.178.421
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.474.881	34.165.366
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	1.519.667	1.059.418
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	6.994.548	35.224.784
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	50.642.951	32.162.805
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	81.828.125	74.566.010
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	387.048	718.775
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		263.932
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.700.212	13.380.829
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 si entitatilor controlate in 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.254.824	3.757.682
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	17.955.036	17.402.443
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	64.260.137	57.882.342
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	123.349.588	111.215.236
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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		
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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	546.510	1.006.490
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	546.510	1.006.490
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	65.467.161	65.467.161
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	7.999.869	7.753.672
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	10.964.142	11.518.094
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	34.186.752	8.973.416
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	45.150.894	20.491.510
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	7.030.548	7.358.484
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	9.691.871
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	2.845.394	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		553.952
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	122.803.078	110.208.746
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	122.803.078	110.208.746

\*) 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,

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	59.164.393	133.590.163
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	40.204.248	109.113.115
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	59.164.393	133.333.138
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	257.025
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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	11.687.624	0
Sold D	08	08	0	15.380.704
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	663.863	619.129
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	350.228	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	784.783	324.255
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	14.480	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	72.650.891	119.152.843
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	14.554.518	27.552.309
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	292.372	631.771
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.233.492	1.051.377
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.105.883	935.880
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	94.658	66.784
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	362.275
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	128.219	196.565
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	17.930.974	24.611.768
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	16.802.565	22.815.945
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.128.409	1.795.823

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	10.942.447	10.048.353
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	10.942.447	10.544.614
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		496.261
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-121.123	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	121.123	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	29.749.813	43.872.018
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	18.076.462	31.126.239
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*)	35	33	11.318.183	11.587.438
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	355.168	1.158.341
— 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)	40	39	-153.945	459.980
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	86.450	485.382
- Venituri (ct.7812)	42	41	240.395	25.402
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	75.300.329	108.393.286
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	10.759.557
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	2.649.438	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	164.525	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	164.525	
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	447.540	267.701
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	445.136	1.148.235
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	1.057.201	1.415.936
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	915.222	
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	915.222	
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	90.898	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	247.037	1.096.458
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	1.253.157	1.096.458

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	319.478
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	120.568.779
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	109.489.744
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	11.079.035
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	1.387.164
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	9.691.871
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 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,**

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	9.691.871	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	292	298	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	309	321	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			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			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat		25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>		26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:		27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat		28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat		30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili		36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37	1.180.857
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :			<b>1</b>	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		42	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		43	38a (318)	
- din fonduri publice		44	39	0
- din fonduri private		45	40	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		46	41	
- cheltuieli curente		47	42	0
- cheltuieli de capital		48	43	
		49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>
Cheltuieli de inovare		50	45	1
- 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)	2
<b>VIII. Alte informații</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46	1
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		53	46a (303)	2

- 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	305.249
- 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	31.267.787	34.186.749
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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	5.581.621	8.500.583
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	5.581.621	8.500.583
- 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	7.029.792	34.229.426
- 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	155.587	0
- 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	2.242	2.817
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	772.585	400.409
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	336.914	212.965
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	435.671	187.444
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(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 de stat 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	319.025	161.853
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.131.888	1.374.968
- 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	1.131.888	1.374.968
- 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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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		
- în lei (ct. 5311)	99	85	795	34
- în valută (ct. 5314)	100	86	795	34
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	50.642.156	32.160.671
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	16.193.770	3.173.339
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	34.448.386	28.987.332
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		2.100
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		2.100
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	17.955.036	17.402.443
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 sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	12.700.212	13.644.761
- 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	28.676	0
- 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	609.736	803.936
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	4.038.028	1.494.679
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	685.774	891.999
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.327.529	573.482
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	24.725	29.198
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	607.060	1.459.067
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	607.060	1.459.067
-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		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.315.980	1.222.161
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
			<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
			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	26.649	0,04
- deținut de alte entități	171	152	27.542	0,04	65.440.512	99,96
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>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:</b>	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 participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>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:</b>	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 participării 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 participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	5.564.709	21.512.509		

**XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

**XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2021	31.12.2022
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 \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)	
- secetă	194	170c (324)	
- alunecări de teren	195	170d (325)	

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BURUIANA MARILENA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01					
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	235.951	1.474		X	237.425
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	235.951	1.474		X	237.425
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	8.983.224		242.000	X	8.741.224
2.Constructii	09	12.615.182		739.134		11.876.048
3.Instalatii tehnice si masini	10	157.322.149	2.348.656	361.810	197.186	159.308.995
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.672.926	29.471	4.000	4.000	3.698.397
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	14.021	107.335			121.356
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	58.824	246.425			305.249
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	182.666.326	2.731.887	1.346.944	201.186	184.051.269
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	39.409.604	5.117.754	2.198.792	X	42.328.566
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	222.311.881	7.851.115	3.545.736	201.186	226.617.260

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	229.259	7.799		237.058
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	229.259	7.799		237.058
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	200.000			200.000
2.Constructii	28	9.531.904	814.703	489.592	9.857.015
3.Instalatii tehnice si masini	29	129.974.037	9.658.377	266.519	139.365.895
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.331.593	63.736	4.000	3.391.329
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	143.037.534	10.536.816	760.111	152.814.239
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	143.266.793	10.544.615	760.111	153.051.297

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	242.000		242.000	0
2.Constructii	42	254.261		254.261	0
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	496.261		496.261	0
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52	19.459.376	773.693		20.233.069
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	19.955.637	773.693	496.261	20.233.069

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CONSTANTIN VICTOR

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

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 2022**

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

**ÎMPREUNĂ CU RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT  
ȘI RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

## FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA

## BILANȚ

LA 31 DECEMBRIE 2022

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>A ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
1	1	-	-
2	2	-	-
3	3	6.692	367
4	4	-	-
5	5	-	-
6	6	-	-
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>7</b>	<b>49.042</b>	<b>367</b>
<b>II IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
1	8	11.370.241	10.560.257
2	9	27.348.112	19.943.100
3	10	341.333	307.069
4	11	-	-
5	12	14.021	121.355
6	13	-	-
7	14	-	-
8	15	-	-
9	16	58.824	305.249
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>39.132.531</b>	<b>31.237.030</b>
<b>III IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
1	18	12.653.915	11.880.222
2	19	-	-
3	20	-	-
4	21	-	-
5	22	1.714.692	1.714.692
6	23	5.581.621	8.500.583
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>19.950.228</b>	<b>22.095.497</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 07+17+24)</b>	<b>25</b>	<b>59.089.451</b>	<b>53.332.894</b>

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**BILANȚ**  
**LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>B ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I STOCURI</b>			
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	2.115.098	1.974.448
2 Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)			
	27	20.520.617	5.139.913
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	1.554.911	64.060
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>24.190.626</b>	<b>7.178.421</b>
<b>II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)</b>			
1 Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)			
	31	5.474.881	34.165.366
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	1.519.667	1.059.418
5 Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)			
	35	-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>6.994.548</b>	<b>35.224.784</b>
<b>III INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>			
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	-	-
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV CASA SI CONTURI LA BANCII</b>			
<b>(din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>			
	40	<b>50.642.951</b>	<b>32.162.805</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)</b>	<b>41</b>	<b>81.828.125</b>	<b>74.566.010</b>
<b>C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 43 + 44)</b>			
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)			
	43	387.048	718.775
- 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 2022**

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
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	Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	47	263.932
4	Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)	48	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	-
	<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>17.402.443</b>
	<b>E ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE)</b> <b>(rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)</b>	<b>54</b>	<b>57.882.342</b>
	<b>F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> <b>(rd. 25 + 44 + 54)</b>	<b>55</b>	<b>111.215.236</b>
<b>G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			
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	-
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	-
	<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>-</b>

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**BILANȚ**

**LA 31 DECEMBRIE 2022**

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>H PROVIZIOANE</b>			
1	65	-	-
2	66	-	-
3	67	546.510	1.006.490
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>68</b>	<b>546.510</b>	<b>1.006.490</b>
<b>I VENITURI IN AVANS</b>			
1	69	-	-
- 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	72	-	-
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	75	-	-
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	-	-
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	<b>79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I CAPITAL</b>			
1	80	65.467.161	65.467.161
2	81	-	-
3	82	-	-
4	83	-	-
5	84	-	-
<b>TOTAL (rd. 80 +81 + 82 + 83 + 84)</b>	<b>85</b>	<b>65.467.161</b>	<b>65.467.161</b>
<b>II PRIME DE CAPITAL (ct 104)</b>	<b>86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)</b>	<b>87</b>	<b>7.999.869</b>	<b>7.753.672</b>



**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**BILANȚ**  
**LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>IV REZERVE</b>			
1	Rezerve legale (ct 1061)	10.964.142	11.518.094
2	Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	-	-
3	Alte rezerve (ct 1068)	34.186.752	8.973.416
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>		<b>45.150.894</b>	<b>20.491.510</b>
	Actiuni proprii (ct 109)	-	-
	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	-	-
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	-	-
<b>V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)</b>			
	- Sold C	7.030.548	7.358.484
	- Sold D	-	-
<b>VI PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct 121)</b>			
	- Sold C	-	9.691.871
	- Sold D	2.845.394	-
	Repartizarea profitului (ct 129)	-	553.952
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>		<b>122.803.078</b>	<b>110.208.746</b>
	Patrimoniul public (ct 1016)	-	-
	Patrimoniul privat (ct 1017)	-	-
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102)</b>		<b>122.803.078</b>	<b>110.208.746</b>

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 13 Martie 2023 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>1 Cifra de afaceri neta (rd. 03 + 04 - 05 + 06)</b>	<b>1</b>	<b>59.164.393</b>	<b>133.590.163</b>
- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	2	40.204.248	109.113.115
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	3	59.164.393	133.333.138
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	4	-	257.025
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	5	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	6	-	-
<b>2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)</b>			
- Sold C	7	11.687.624	-
- Sold D	8	-	15.380.704
<b>3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)</b>	<b>9</b>	<b>663.863</b>	<b>619.129</b>
<b>4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	<b>12</b>	<b>350.228</b>	<b>0</b>
<b>7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815), din care:</b>	<b>13</b>	<b>784.783</b>	<b>324.255</b>
- venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	14	-	-
- venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	14,480	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>72.650.891</b>	<b>119.152.843</b>
<b>8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)</b>	<b>17</b>	<b>14.554.518</b>	<b>27.552.309</b>
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	292.372	631.771
<b>b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)</b>	<b>19</b>	<b>2.233.492</b>	<b>1.051.377</b>
- din care, cheltuieli privind consumul de energie electrica (ct 6051)	20	2.105.883	935.880
- din care cheltuieli privind consumul de gaze naturale(ct.6053).		94.658	66.784
<b>c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>362.275</b>
Reduceri comerciale primite (ct 609)	22	128.219	196.565
<b>9 Cheltuieli cu personalul (rd. 24 + 25)</b>	<b>23</b>	<b>17.930.974</b>	<b>24.611.768</b>
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	24	16.802.565	22.815.945
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	25	1.128.409	1.795.823

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)</b>	<b>26</b>	<b>10.942.447</b>	<b>10.048.353</b>
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817)	27	10.942.447	10.544.614
a. 2) Venituri (ct 7813)	28	-	496.261
<b>b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)</b>	<b>29</b>	<b>(121.123)</b>	
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814)	30	-	
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814)	31	121.123	
<b>11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 33 la 38)</b>	<b>32</b>	<b>29.749.813</b>	<b>43.872.018</b>
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	33	18.076.462	31.126.239
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	34	11.318.183	11.587.438
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	35	-	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	36	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	37	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	38	355.168	1.158.341
<b>Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)</b>	<b>39</b>	<b>(153.945)</b>	<b>459.980</b>
- Cheltuieli (ct 6812)	40	86.450	485.382
- Venituri (ct 7812)	41	240.395	25.402
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 + 18 + 19 + 21 - 22 + 23 + 26 + 29 + 32 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>75.300.329</b>	<b>108.393.286</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	-	10.759.557
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	2.649.438	
<b>12 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613), din care:</b>	<b>45</b>	<b>164.525</b>	
- veniturile obtinute de la entitati afiliate	46	164.525	
<b>13 Venituri din dobanzi (ct 766), din care:</b>	<b>47</b>	<b>447.540</b>	<b>267.701</b>
- veniturile obtinute de la entitati afiliate	48	-	-
<b>14 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)</b>	<b>49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>15</b> Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768), din care:			
- venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	50	445.136	1.148.235
	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)</b>	<b>52</b>	<b>1.057.201</b>	<b>1.415.936</b>
<b>16 Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>53</b>	<b>915.222</b>	
- Cheltuieli (ct 686)	54	915.222	
- Venituri (ct 786)	55	-	-
<b>17</b> Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*), din care:	<b>56</b>	90.898	
- cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	57	-	-
<b>18</b> Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	<b>58</b>	247.037	1.096.458
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)</b>	<b>59</b>	<b>1.253.157</b>	<b>1.096.458</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)</b>			
- Profit (rd. 52-59)	60	-	319.478
- Pierdere (rd. 59-52)	61	195.956	
<b>VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)</b>	<b>62</b>	<b>73.708.092</b>	<b>120.568.779</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)</b>	<b>63</b>	<b>76.553.486</b>	<b>109.489.744</b>
<b>18 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	-	11.079.035
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.845.394	
<b>19</b> Impozitul pe profit (ct 691)	<b>66</b>	-	1.387.164
<b>20</b> Impozitul specific unor activitati (ct 695)	<b>67</b>	-	-
<b>21</b> Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	<b>68</b>	-	-
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE</b>			
- Profit (rd. 64 - 66 - 67 - 68)	69	-	9.691.871
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67+ 68); (rd. 66 + 67 + 68 - 64)	70	2.845.394	

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 13 Martie 2023 de către:

**VICTOR CONSTANTIN**  
DIRECTOR GENERAL

**CRISTINA BURUIANA**  
DIRECTOR FINANCIAR

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

Metoda Indirecta	Exercitiul financiar incheiat la	Exercitiul financiar incheiat la
Denumirea elementului	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
<b>Profit/(Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>(2.845.394)</b>	<b>11.079.035</b>
<b>Corectii ale erorilor contabile prin rezultatul reportat</b>	-	(773.693)
Amortizari si ajustari pentru depreciere	10.446.186	10.048.353
(Castig)/Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(510.147)	368.216
(Castig)/Pierdere din diferentele de curs valutar nerealizate, net	(198.098)	53.559
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare mijloace fixe	496.261	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare pentru stocuri	(121.123)	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru investitii	915.222	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	(153.945)	459.980
Venituri din prescrierii de datorii	(180.902)	-
Cheltuieli/(Venituri) nete cu dobanzile	(356.642)	(267.701)
<b>Numerar din activitatea de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant</b>	<b>7.491.418</b>	<b>20.967.749</b>
Diminuare/(Majorare) creante clienti si alte conturi asimilate	7.381.986	(28.230.236)
Diminuare/(Majorare) de cheltuieli în avans	(369.729)	(331.727)
Diminuare/(Majorare) a stocurilor	(13.377.472)	17.012.204
(Diminuarea)/Cresterea datoriilor comerciale si veniturilor in avans	7.145.708	(1.016.695)
<b>Numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>8.271.912</b>	<b>8.401.295</b>
Dobanzi platite	(90.898)	-
Impozit pe profit platit	-	(914.861)
<b>Trezoreria neta din activitati de exploatare</b>	<b>8.181.014</b>	<b>7.486.434</b>
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	(1.962.831)	(3.595.350)
(Incasari)/plati din garantii	9.373.565	(2.197.046)
Dobinzi incasate	447.540	267.701
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	511.031	218.618
<b>Trezoreria neta din activitati de investitii</b>	<b>8.369.305</b>	<b>(5.306.078)</b>
(Plata) împrumut termen lung si termen scurt	(5.716.410)	-
Dividende platite	(5.051.405)	(20.660.502)
Încasare subventii	350.228	-
<b>Trezoreria neta utilizata in activitati de finantare</b>	<b>(10.417.587)</b>	<b>(20.660.502)</b>
(Descresterea)/cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	6.083.366	(18.480.146)
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul ex.fin.</b>	<b>44.559.585</b>	<b>50.642.951</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul ex.fin.</b>	<b>50.642.951</b>	<b>32.162.805</b>

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 24 Martie 2023 de către:

**VICTOR CONSTANTIN**  
DIRECTOR GENERAL

**CRISTINA BURUIANA**  
DIRECTOR FINANCIAR

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Element de capital propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
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
<b>TOTAL</b>	<b>142.369.751</b>	<b>10.237.407</b>	<b>13.082.801</b>	<b>29.804.080</b>	<b>13.082.801</b>	<b>122.803.078</b>

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Element de capital propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris varsat	65.467.161	-	-	-	-	65.467.161
Rezerve din reevaluare	7.999.869	-	-	246.197	246.197	7.753.672
Rezerve legale	10.964.142	553.952	553.952	-	-	11.518.094
Alte rezerve	34.186.752	0	-	25.213.336	3.700.827	8.973.416
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	(126.820)	3.745.907	3.700.827	3.619.087	2.845.394	0
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	7.157.368	246.197	246.197	45.080	-	7.358.484
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(2.845.394)	9.691.871	-	(2.845.394)	(2.845.394)	9.691.871
Repartizarea profitului	0	(553.952)	(553.952)	-	-	(553.952)
<b>TOTAL</b>	<b>122.803.078</b>	<b>20.118.201</b>	<b>3.947.024</b>	<b>32.712.533</b>	<b>3.947.024</b>	<b>110.208.746</b>

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 24 Martie 2023 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 CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

In cursul anului 2022, Societatea a distribuit dividende in valoare de 21.512.509 RON astfel:

- 11.739.009 RON din alte rezerve in baza deciziei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 28.04.2022
- 45.080 RON din rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare in baza deciziei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 28.04.2022
- 9.728.420 RON din alte rezerve in baza deciziei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 09.11.2022

In cursul anului 2022, Societatea a inregistrat corectii ale erorilor contabile pe seama rezultatului reportat in valoare de 773.963 RON reprezentant ajustare pentru deprecierea investitiilor in Bega Invest S.A. in conformitate cu rezultatul evaluarii activelor financiare detinute de Societate.

1. Rulajul contului 105 „Rezerve din reevaluare” in suma de 246.197 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 246.197 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 45.080 lei reprezinta distribuirea de dividende conform Hotararii AGOA 28.04.2022.

3. Rulajul creditor al contului 1171” Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat” in suma de 3.745.907 lei reprezinta acoperirea pierderii reprezentand dividende Bega Investe = 126.820,23 lei + acoperire pierdere an 2021 conform AGA 1849/28.04.2022=2.845.393,56 LEI +acoperire pierdere actiuni Bega Invest conform AGOA nr.4823/2022.
4. Rulajul debitor al contului 1171 „Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat” reprezinta pierdere nerepartizata an 2021 = 2.845.393,56 lei+depreciere imobilizari financiare Bega Invest conform AGOA 4823/09.11.2022=773.693 lei.
5. Rulajul debitor al contului 1068 „Alte rezerve” reprezinta:
  - Rulaj debitor cont 1068 acoperire pierdere an 2021 = 2.845.393,56 lei+126.820,23 lei acoperirea pierderii reprezentand dividende Bega Invest+773.693 lei acoperire actiuni Bega Invest conform AGOA NR.4823/2022+ repartizare dividende 11.739.009 lei conform AGOA 1849/28.04.2022+ repartizare dividende 9.728.420 lei conform AGOA 4823/09.11.2022
  - 1061 „Rezerve legale” constituite = 553.952 lei.

Notele atașate fac parte integrantă din situațiile financiare.



**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 24 Martie 2023 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 2022**  
**(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:	+40-251/415866
- Fax:	+40-251/406482
- e-mail:	<a href="mailto:office@craioadrilling.ro">office@craioadrilling.ro</a> / <a href="http://www.craioadrilling.ro">www.craioadrilling.ro</a>
- 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 trei 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
- anul 2022	126.382.056 RON

**Descrierea activității:** Foraj, probe de producție și reparații sonde de titei și gaze.

La originea societății se află Întreprinderea 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.

58 de ani experiență în domeniul de petrol și 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 capabilitatea tehnică necesară Foraj Sonde S.A. executa:

- Forarea sondelor pentru realizarea ulterioară a extracției titeiului sau gazelor naturale de către 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**1. PREZENTAREA SOCIETATII (continuare)**

Foraj Sonde Craiova („Societatea”) 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 31.12.2022 este:

- CRISTESCU VALENTIN-MARIUS	448 229 952	68,4664%
- CRISTESCU EMIL	172 025 297	26,2766%
- Persoane fizice si juridice	34 149 868	5,2163%
- Persoane juridice	266.490	0,0407
<b>TOTAL</b>	<b>654 671 607</b>	<b>100%</b>

La 31.12.2022 (fara modificari fata de 31.12.2021) 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 31.12.2022 (fara modificari fata de 31.12.2021) 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%
<b>Total</b>	<b>654 671 607 actiuni</b>	<b>100,00%</b>

Conducerea societatii este asigurata de:

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

Numarul total de salariati la 31.12.2022 a fost de 321 salariati cu CIM activ. Dintre acestia, 72 cu studii superioare si 69 cu studii medii si postliceale, care lucreaza ca tehnicieni, maistri, sondori sefi si asistenti medicali

Numarul total de salariati la 31.12.2021 a fost de 309 salariati 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

Cu excepția top management-ului, toți angajații sunt membri al unuia dintre cele 4 sindicate, toate având personalitate juridică.

Sindicatul Salariaților din Societate 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**1. PREZENTAREA SOCIETATII (continuare)**

ANRM atesta ca Societatea 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 Societatea 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 9001:2008; SR EN ISO 14001:2005, SR OHSAS 18001:2008 si SA 8000:2008 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 Societații 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 2022**  
**(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 situații 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 României.

Societatea face parte din categoria entitati mari.

### **Moneda de prezentare**

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON (RON). Leul este convertibil în 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 derulează tranzacții preponderent cu doi producători importanți de combustibili fosili din România, ceea ce face ca aceasta să depindă economic și comercial de acești doi clienți. Conducerea societății a analizat expunerea Societății ca urmare a aspectului menționat, 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.

În cursul anului 2022, activitatea economică a fost marcată de conflictul armat din Ucraina și de criza componentelor electronice. Acest context a afectat toate industriile. Considerăm că Societatea noastră nu a fost impactată în mod semnificativ de acest context și că aceasta a adoptat toate măsurile pentru protejarea activității sale în vederea continuității activității pe o perioadă de cel puțin 12 luni de la data acestor situații financiare.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și 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;

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

- 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.

**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 raportat 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.

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

În 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.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

- 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 2022**  
**(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, marcile 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, marcile si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe durata de viata utila a acestora, dar nu mai mult de trei ani. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioada de trei ani. Licențele 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. Valoarea terenurilor și construcțiilor reflectă realitatea și managementul considera că nu este necesară reevaluarea acestora, neavând un impact semnificativ asupra situațiilor financiare. Toate activele sunt evaluate la o valoare adecvată, care ia în considerare orice aspecte de depreciere sau apreciere a valorii, pe baza informațiilor cunoscute la sfârșitul anului și care ne-au fost aduse la cunoștință până în prezent.

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

După cum e prezentat în Nota 1, la 31 decembrie 2022 Societatea nu a reevaluat clădirile din patrimoniu la 31.12.2022.



**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**3. 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 maximumul 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**4. 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 pana 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 preliminări 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**5. 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 31.12.2021 a fost de 4,9481 lei pentru un euro și de 4,3707 lei pentru un dolar. Cursul de închidere la 31.12.2022 a fost de 4,9474 lei pentru un euro și de 4,6346 lei pentru un dolar.

**6. 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 incasarii la scadenta 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 execuție, 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 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

**7. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**8. 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.

**9. ACTIVE IMOBILIZATE**

**a) Imobilizari necorporale**

<b>COST</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	235.951	1.474	-	237.425
<b>Total</b>	<b>235.951</b>	<b>1.474</b>	<b>-</b>	<b>237.425</b>
	<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>Amortizarea anului</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	229.259	7.799	-	237.058
<b>Total</b>	<b>229.259</b>	<b>7.799</b>	<b>-</b>	<b>237.058</b>
<b>VALOARE NETA</b>	<b>6.692</b>			<b>367</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

**10. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**b) Imobilizari corporale**

COST	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri			Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer	
Terenuri si amenajari de terenuri	8.983.224	-	-	-	242.000	-	8.741.224
Constructii	12.615.182	-	-	-	739.134	-	11.876.048
Instalatii tehnice si masini	157.322.149	2.348.656	-	-	361.810	-	159.308.995
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.672.926	29.471	-	-	4.000	-	3.698.397
Imobilizari corporale in curs de executie	14.021	107.335	-	-	-	-	121.356
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	58.824	246.425	-	-	-	-	305.249
<b>Total</b>	<b>182.666.326</b>	<b>2.731.887</b>			<b>1.346.944</b>		<b>184.051.269</b>

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2022	Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022
Constructii	9.531.904	814.703	-	489.592	9.857.015
Instalatii tehnice si masini	129.974.037	9.658.377	-	266.519	139.365.895
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.331.593	63.736	-	4.000	3.391.329
<b>Total</b>	<b>143.037.534</b>	<b>10.536.816</b>	<b>-</b>	<b>760.111</b>	<b>152.814.239</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

**11. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**c) Imobilizari corporale (continuare)**

<b>PROVIZIOANE</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reluari</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Amenajari de terenuri si terenuri	242.000	-	242.000	0
Constructii	254.261	-	254.261	0
Instalatii tehnice si masini	-	-	-	-
Alte instalatii utilaje si mobilier	-	-	-	-
				<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>496.261</b>	<b>-</b>	<b>496.261</b>	
<b>Valoare neta</b>	<b>39.132.531</b>			<b>31.237.030</b>

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: Petrom, Romgaz.

Activele societatii au fost reevaluate la data de 31 august 2007 ca urmare a solicitarii legale in vederea fuziunii ce a avut loc la data de 30 aprilie 2008. Reevaluarea activelor societatii a fost realizata de SC SOP Consulting SRL. 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 reevaluata grupa constructii de către doi evaluatori ANEVAR: Darian DRS SA, respectiv dl. Niță Dumitru, 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 31.12.2022, respectiv 31.12.2021 activele societatii nu au fost reevaluate. Toate activele sunt evaluate la o valoare adecvată, care ia în considerare orice aspecte de depreciere sau apreciere a valorii, pe baza informațiilor cunoscute la sfârșitul anului și care ne-au fost aduse la cunoștință până în prezent.

La 31.12.2021, respectiv 31.12.2022 Societatea nu mai detine mijloace fixe achizitionate in leasing, prin achitarea integrala a contractelor de leasing echipamentele achizitionate prin leasing au devenit proprietatea Societatii.

Valoarea neta contabila a activelor ipotecate conform contractului de credit pentru investitii nr. CRA2/75024/2017 din 14.07.2017 obtinut de 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-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 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

**3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**d) Imobilizari financiare**

<b>COST</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Actiuni detinute la entitatile afiliate	25.683.666	-	-	25.683.666
Titluri detinute ca imobilizari	8.144.317	-	-	8.144.317
Alte imobilizari	5.581.621	5.117.754	2.198.792	8.500.583
<b>Total</b>	<b>39.409.604</b>	<b>5.117.754</b>	<b>2.198.792</b>	<b>42.328.566</b>

  

<b>AJUSTARI DE VALOARE</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reluari</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Actiuni detinute la entitatile afiliate	13.029.751	773.693	-	13.803.444
Titluri detinute ca imobilizari	6.429.625	0	-	6.429.625
<b>Total</b>	<b>19.459.376</b>	<b>773.693</b>	<b>-</b>	<b>20.233.069</b>
<b>Valoare neta</b>	<b>19.950.228</b>			<b>22.095.497</b>

Variatiile de la nivelul liniei de alte imobilizari depind de garantiile de buna executie constituite in favoarea clientilor principali cu care Societatea colaboreaza.

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

La 31 decembrie 2021, situatia participatiilor se prezinta astfel:

	<b>Valoare contabila a titlurilor de participatii</b>	<b>Ajustari de valoare</b>	<b>Valoare neta</b>	<b>% detinut</b>
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	13,9263%
<b>Total</b>	<b>33.827.983</b>	<b>19.459.376</b>	<b>14.368.607</b>	

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 31.12.2019 provizionul pentru investitii actiuni Dafora este in valoare de 5.514.403 lei. La 31.12.2021 provizionul pentru investitii actiuni Dafora a fost majorat cu suma de 915.222 lei noua valoare a provizionului fiind de 6.429.625 lei (aceeasi valoare la 31.12.2022, respectiv 31.12.2021).

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

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

detinute la Bega Invest. La finalul anului incheiat la 31.12.2021, Societatea a constituit o noua ajustare pentru deprecierea imobilizarilor financiare, ajungand la valoarea de 13.029.751 lei, iar in anul incheiat la 31.12.2022 a constituit o noua ajustare suplimentara de 773.693 lei pe seama rezultatului reportat ajungand astfel la o ajustare totala de 13.803.444 lei.

La 31 decembrie 2022, situatia participatiilor se prezinta astfel:

	<b>Valoare contabila a titlurilor de participatii</b>	<b>Ajustari de valoare</b>	<b>Valoare neta</b>	<b>% detinut</b>
Bega Invest	25.683.666	13.803.444	11.880.222	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	13,9263%
<b>Total</b>	<b>33.827.983</b>	<b>20.233.069</b>	<b>13.594.914</b>	

Conform Hotararii AGEA nr.5410/20.12.2021 Societatea a aprobat modalitatea de acoperire a 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 acestuia din rezerve impozitate din anii precedenti.

Ajustarile de valoare totale pentru investitia in Bega este in valoare de 13.029.751 lei.

Conform Hotararii AGEA nr.5410/20.12.2021 Societatea a aprobat modalitatea de acoperire a 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 acestuia din rezerve impozitate din anii precedenti.

In anul 2022 a fost majorat provizionul pentru investitia Bega Invest cu suma de 773.693 lei pe seama rezultatului reportat

La 31.12.2022 ajustarile de valoare totale pentru investitia in Bega este in valoare de 13.803.444 lei.

**f) Garantii de buna executie si participare la licitatii**

Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2016	10.312.823 lei
Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2017	12.379.942 lei
Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2018	13.573.287 lei
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
Garantii de buna executie si participare licitatii – 31 decembrie 2022	8.500.583 lei

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



**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

**4. STOCURI**

	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
Materii prime si materiale	2.257.955	2.117.305
Produce in curs de executie	20.520.617	5.139.913
Avansuri pentru stocuri	1.554.911	64.060
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(142.857)	(142.857)
<b>Total</b>	<b>24.190.626</b>	<b>7.178.421</b>

Societatea a desfășurat procedura de inventariere a stocurilor sale în conformitate cu legislația în vigoare și a înregistrat plusurile și minusurile rezultate în contabilitate. Cea mai mare parte a stocurilor deținute de Societate reprezintă servicii în curs de executie aferente lucrărilor prestate și nereceptionate de beneficiar la 31.12.2022.

La data bilanțului, în urma analizei conducerii Societății, nu există indicii de semnificative de depreciere a stocurilor de materiale. Pe baza analizei conducerii s-a înregistrat o ajustare pentru depreciere de 142.857 lei.

**5. 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	-
TVA de recuperat	269.390	269.390	-
TVA neexigibil	12.635	12.635	-
Alte creante fata de bugetul statului	490.560	490.560	-
Decontari din operatii in curs de clarificare	393.174	393.174	-
Debitori diversi si alte creante	353.908	353.908	-
<b>Total</b>	<b>6.994.548</b>	<b>6.994.548</b>	<b>-</b>

	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	79.772	79.772	-
Cienti si conturi asimilate	34.085.594	34.085.594	-
TVA neexigibila	9.267	9.267	-
TVA de recuperat	178.177	178.177	-
Alte creante fata de bugetul statului	212.965	212.965	-
Decontari din operatii in curs de clarificare	298.053	298.053	-
Debitori diversi si alte creante	360.956	360.956	-
<b>Total</b>	<b>35.224.784</b>	<b>35.224.784</b>	<b>-</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Toate tranzacțiile cu partile afiliate sunt prezentate detaliat în nota 13.4 din situațiile financiare.

Creanțele comerciale nu sunt purtatoare de dobândă și au, în general, un termen de încasare între 30-75 de zile.

Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele. Creanțele neîncasabile sunt înregistrate pe cheltuieli atunci când sunt identificate.

**6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR**

	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Conturi la banci în lei	16.193.770	3.173.339
Conturi la banci în valută	34.448.386	28.987.332
Numerar în casă	795	34
Sume în curs de decontare		2.100
<b>Total</b>	<b>50.642.951</b>	<b>32.162.805</b>

**7. DATORII**

	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>	
		<b>sub 1 an</b>	<b>peste 1 an</b>
Credite bancare pe termen lung-Unicredit Bank	-	-	-
Clienți creditori (avansuri de la clienți)	-	-	-
Furnizori	10.107.688	10.107.688	-
Furnizori facturi nesosite	2.592.524	2.592.524	-
Alte datorii față de personal	609.736	609.736	-
Impozite și taxe aferente salariilor	864.741	864.741	-
Alte datorii față de bugetul statului	3.173.287	3.173.287	-
Dividende de plată	607.060	607.060	-
Alte datorii - creditori diversi	-	-	-
<b>Total</b>	<b>17.955.036</b>	<b>17.955.036</b>	<b>-</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

Toate tranzacțiile cu partile afiliate sunt prezentate detaliat în nota 13.4 din situațiile financiare.

	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori	11.769.954	11.769.954	-
Furnizori facturi nesosite	1.610.876	1.610.876	-
Alte datorii fata de personal	803.936	803.936	-
			-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.145.266	1.145.266	
Cienti creditor	263.932	263.932	-
Impozit pe profit curent	318.658	318.658	
Alte datorii fata de bugetul statului	30.754	30.754	-
Dividende de plata	1.459.067	1.459.067	-
Alte datorii - creditorii diversi	-	-	-
<b>Total</b>	<b>17.402.443</b>	<b>17.402.443</b>	<b>-</b>

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

- In anul 2014 (luna aprilie) Societatea a încheiat cu Unicredit Bank S.A. o linie de credit angajată pentru emiterea de scrisori de garanție bancară (prin act adițional se pot emite inclusiv garanții de bună executie) în suma de 13.500.000 lei pe o perioadă de 36 luni de la data semnării contractului de credit. 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 bănești și accesoriilor acestora, provenind din contractele încheiate de Societate cu clienții săi având calitatea de debitori cedati;
- Ipoteca mobilă având ca obiect toate conturile și subconturile bancare, prezente și viitoare, deschise de Societate la Banca;
- Bilet la ordin emis în alb de către Societate în favoarea Bancii stipulat „fără protest”;
- Ipoteca mobilă având ca obiect conturile de depozit colateral, cu afectare specială, deschise de către Societate la Banca, având soldul total în suma de maximum 675.000 RON (5% din plafonul aprobat).

În caz de executare a scrisorii de garanție bancară se va aplica Dobanda Penalizatoare. Dobanda se va acumula zilnic și se calculează la numărul corespunzător de zile pentru un an de 360 zile. Dobanda aplicată, în funcție de valută, este ROBOR ON + 15%/an pentru RON, EURLIBOR ON + 15%/an pentru EUR și LIBOR ON + 15%/an pentru alte valute. Nu au fost executate scrisori de garanție bancară.

Soldul utilizat la 31 decembrie 2021 din plafonul pentru scrisori de garanție este în valoare de 1.784.575 RON.  
**Soldul utilizat la 31 decembrie 2022 din plafonul pentru scrisori de garanție este în valoare de 9.218.762 RON.**

- Societatea are preaprobată o facilitate de credit pentru emiterea scrisoilor de confort în valoare de 3.000.000 euro, neutilizată la 31.12.2022. Valabilitate 26.07.2023.

În anul 2022 a fost emisă o scrisoare de confort în valoare de 2.500.000 lei.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

**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
<b>Total</b>	<b>700.455</b>	<b>86.450</b>	<b>240.395</b>	<b>546.510</b>

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.

	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2022
		in cont	din cont	
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Alte provizioane	546.510	485.382	25.402	1.006.490
<b>Total</b>	<b>546.510</b>	<b>485.382</b>	<b>25.402</b>	<b>1.006.490</b>

La 31 decembrie 2022 valoarea provizioanelor este in valoare de 546.510 lei (la 31.12.2021: 546.510 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) pentru sondele L1 & L2 - FSC – gaze este in valoare de 635,136 lei - deductibil fiscal (sold la 31.12.2021: 521.108 lei).
- Provizion concedii de odihna neefectuate si obligatii bugetare aferente acestora la 31.12.2021 in valoare de 41,739 lei (sold la 31.12.2021: 25.402 lei).
- si provizion premiu performante profesionale conform contracte mandat si obligatii bugetare aferente in suma de 328,656 lei (sold la 31.12.2021: 0 lei).

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(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 2022 se prezinta astfel:

	<b>31 decembrie 2021</b>		
	<b>Numar parti sociale</b>	<b>Valoare Nominala Totala</b>	<b>%</b>
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%
<b>TOTAL</b>	<b>654 671 607</b>	<b>65.467.161</b>	<b>100%</b>

	<b>31 decembrie 2022</b>		
	<b>Numar parti sociale</b>	<b>Valoare Nominala Totala</b>	<b>%</b>
Cristescu Marius	448.229.952	44.822.995	68.4664%
Cristescu Emil	172.025.297	17.202.530	26.2766%
Alte persoane fizice	34.149.868	3.414.987	5.2163%
Alte persoane juridice	266.490	26.649	0.0407%
<b>TOTAL</b>	<b>654.671.607</b>	<b>65.467.161</b>	<b>100%</b>

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**

	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
Rezerve legale	10.964.142	11.518.094
Alte rezerve	34.186.752	8.973.416
<b>Total</b>	<b>45.150.894</b>	<b>20.491.510</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

**11. CIFRA DE AFACERI**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</b>
Venituri din servicii prestate	40.204.248	109.113.115
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	23.928	0
Venituri din vanzarea marfurilor	0	257.025
Venituri din vânzarea de gaz si condensat de sonda	18.923.269	24.070.390
Venituri din activități diverse	12.948	149.633
<b>Total</b>	<b>59.164.393</b>	<b>133.590.163</b>

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

**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</b>
Cheltuiala cu salariile personalului (inclusiv contributiile sociale)	16.614.994	23.389.607
Cheltuiala cu colaborarii (contul 621)	1.315.980	1.222.161
<b>Total cheltuieli cu salarii si colaboratori, din care:</b>	<b>17.930.974</b>	<b>24.611.768</b>
<b>Salariile administratorilor și directorilor</b>	<b>2.050.320</b>	<b>2.501.448</b>
Salarii de plată la sfârșitul perioadei (contul 421)	470.918	657.878
Administratori și directori	12.605	15.357

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 2022.

Indemnizația administratorilor este stabilita de Adunarea Generala a Acționarilor. Drepturile salariale ale directorilor sunt stabilite de către Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca. Directorul General si Consiliul de Administratie isi desfasoara activitatea in baza contractelor de mandat, cheltuiala fiind inregistrata in contul 621 - cheltuieli cu colaborarii.

Cheltuielile cu personalul - salarii si indemnizatii in anul 2022 cuprind si cheltuielile cu colaborarii - cont 621.

**b) Salariați**

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, Societatea a avut un număr mediu de 298 salariați (31 decembrie 2021: 292 angajați) inclusiv angajați cu contract individual de munca cu timp partial.

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații Societății sunt membrii 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 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

**13. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</b>
<b>Cheltuieli privind prestațiile externe</b>		
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	953.183	1.985.922
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	3.244.186	4.392.609
Cheltuieli cu primele de asigurare	404.264	406.553
Cheltuieli cu studii și cercetări	-	54.039
Cheltuieli cu pregătirea personalului	43.573	124.575
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	425.576	396.020
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	38.883	115.094
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	1.141.801	2.035.952
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	156.850	85.825
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	156.347	146.846
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	51.381	74.457
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți*	11.460.418	21.308.347
<b>Total</b>	<b>18.076.462</b>	<b>31.126.239</b>

Serviciile executate de terti reprezinta in special:

- servicii fluid foraj executate de Chemfor Balkan, chirii top drive și prestații servicii cabina MLU executate în special de Daflog, analize cromatografice, uscare și colectare gaze - Romgaz, prestări 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 și chirii material tubular, scule foraj, freze, reparații clesți foraj executate în special de Odfjell Services SRL, Independent Oil Tools, Rompetrol Well Services, Dosco Petroservices, achiziții și închiriere sape foraj Schlumberger, achiziții burlane de la Silcotub, achiziții piese schimb și alte materiale consumabile de la Drillmec Rom Technologies, Cronos, Nownhole Rom LLC.

**14. ALTE INFORMATII**

**13.1. Repartizarea profitului**

	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>
<b>(Pierdere neta) / Profit net de repartizat</b>	<b>(2.845.394)</b>	<b>9.691.871</b>
- rezerve legale	-	-
- acoperirea pierderii contabile	_(2.845.394)	-
- alte rezerve	-	-
- alte rezerve-profit reinvestit	-	-
- dividende, etc.	-	-
<b>(Pierdere neta) / Profit nerepartizat</b>	<b>-</b>	<b>9.691.871</b>

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)

**13. ALTE INFORMATII (continuare)**

**13.2. Rezultatul pe actiune**

	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
<b>Rezultatul pe actiune</b>		
Rezultatul net al exercitiului	-2.845.394	9.691.871
Numar parti sociale	654.671.607	654.671.607
<b>Rezultat pe actiune de baza</b>	<b>-0,004346</b>	<b>0,014804</b>

**13.3. Impozitul pe profit**

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>Calcularea impozitului pe profit</b>		
Venituri exploatare	72.650.891	119.152.843
Cheltuieli exploatare-exclusiv ch privind impozit profit	75.300.329	108.393.286
<b>Profit/Pierdere din exploatare</b>	<b>(2.649.438)</b>	<b>10.759.557</b>
Venituri financiare	1.057.201	1.415.936
Cheltuieli financiare	1.253.157	1.096.458
<b>Profit/Pierdere financiara</b>	<b>(195.956)</b>	<b>319.478</b>
<b>Profit brut</b>	<b>(2.845.394)</b>	<b>11.079.035</b>
Elemente similare veniturilor	45.080	246.196
Venituri neimpozabile	361.518	521.663
Rezerva legala	-	553.952
Cheltuieli nedeductibile	1.901.955	1.497.636
<b>Profit impozabil an curent</b>	<b>(1.259.877)</b>	<b>11.747.252</b>
Pierdere fiscala din anii anteriori	-	1.259.877
<b>Profit Impozabil</b>	<b>(1.259.877)</b>	<b>10.487.375</b>
Impozit pe profit (%)	16%	16%
<b>Impozit pe profit</b>	<b>-</b>	<b>1.677.980</b>
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	-	262.507
Impozit pe profit scutit potrivit art.19^4 Cod fiscal	-	28.309
Reducere impozit 2%	-	28.309
<b>Impozit pe profit datorat/(de recuperat)</b>	<b>(1.259.877)</b>	<b>1.387.164</b>



**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(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 tranzactii semnificative cu entitatile afiliate in cursul anului 2022, respectiv 2021.

**Pe parcursul anului 2021, societatea a derulat tranzactii cu urmatoarele societati:**

- Bega Utilaje Constructii – a fost înregistrat un rulaj in 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 fata de clientul Bega Utilaje Constructii este in valoare de 0,00 lei, soldul la 31.12.2021 fata de acest client fiind de 0,00 lei.
- Bega Tehnomet – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 74.368,75 lei inclusiv TVA, soldul la 31.12.2021 fata de acest furnizor este de 17.879,94 lei;
- Bega Turism – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 53.462,75 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2021 fata de acest furnizor este in valoare de 9.727,03 lei;
- Fundatia Bega – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 0,00 lei si sold in valoare de 0,00 lei.
- Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 0,00 lei inclusiv TVA si soldul fata de acest furnizor fiind in valoare de 0,00 lei.  
Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 13.708,80 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2021 fata de acest client fiind in valoare de 0,00 lei.
- Faur – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 2.456,16 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2021 fata de acest furnizor fiind de 0,00 lei.

**Pe parcursul anului 2022, societatea a derulat tranzactii cu urmatoarele societati:**

- Bega Utilaje Constructii – a fost înregistrat un rulaj in valoare totală 545.502,62 lei RON inclusiv TVA, soldul la 31 decembrie 2022 față de acest furnizor fiind de 38.378,04 RON;  
Rulajul înregistrat fata de clientul Bega Utilaje Constructii este in valoare de 0,00 lei, soldul la 31.12.2022 fata de acest client fiind de 0,00 lei.
- Bega Tehnomet – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 72.146,12 lei inclusiv TVA, soldul la 31.12.2022 fata de acest furnizor este de 0,00 lei;
- Bega Turism – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 48.275,01 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2022 fata de acest furnizor este in valoare de 0,00 lei;
- Fundatia Bega – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 239.000,00 lei si sold in valoare de 0,00 lei.
- Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 13981,68 lei inclusiv TVA si soldul fata de acest furnizor fiind in valoare de 0,00 lei.  
Bega Minerale – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 0,00 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2022 fata de acest client fiind in valoare de 0,00 lei.
- Faur – a fost înregistrat un rulaj in valoare de 0,00 lei inclusiv TVA si soldul la 31.12.2022 fata de acest furnizor fiind de 0,00 lei.

Societatea nu a înregistrat tranzactii semnificative cu entitatile afiliate in cursul anului 2022, respectiv 2021.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**13. ALTE INFORMATII (continuare)**

**13.5. Alte informatii**

**Cheltuieli de audit**

Societatea are încheiat contractul de servicii din data de 04.07.2022 privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2022 cu firma de audit Mazars Romania SRL, tariful de audit fiind în conformitate cu prevederile acestui contract.

**Garantii acordate si garantii primite**

Valoarea garantiilor acordate în sold la 31.12.2022 este în suma de 8.500.583 lei. Valoarea garantiilor acordate în sold la 31.12.2021 este în suma de 5.581.621 lei.

Societatea are garantii din plafon acordat de Unicredit Bank în suma de 1.784.575 lei - linie de credit angajanta pentru emiterea de scisori de garantie bancara, inclusiv garantii de buna executie, suma prezentata în afara bilanțului.

Valoarea garantiilor primite în sold la 31.12.2022, respectiv 31.12.2021, este în 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).

În cursul anului 2022, Societatea nu a recunoscut provizioane pentru litigii care au un risc de a fi concluzionate în defavoarea societatii.

Soldul contului de provizioane pentru litigii la 31.12.2022 este 0,00 lei (nu exista modificari fata de 31.12.2021).

**Impozitarea**

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. În 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.

În plus, Guvernul României detin 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.

În cursul anului 2016, Societatea a făcut obiectul unei inspecții fiscale referitoare la redevența petrolieră pentru perioada ianuarie 2011 – decembrie 2015. În luna mai 2017 a fost primita decizia ANAF nr.F-MC 247/22.05.2017 de nemodificarea bazei de impunere.

**FORAJ SONDE S.A. CRAIOVA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**  
**(toate sumele sunt exprimate în „RON”, dacă nu este specificat altfel)**

---

**13. ALTE INFORMATII (continuare)**

**13.5. Alte informatii (continuare)**

**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 2022, 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. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

**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. In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte prețurile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”. 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 verificari ale prețurilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata. Societatea considera ca tranzactiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piata.

**15. EVENIMENTE ULTERIOARE**

Nu exista evenimente ulterioare datei bilantului.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 24 Martie 2023 de către:

---

**VICTOR CONSTANTIN**  
DIRECTOR GENERAL

---

**CRISTINA BURUIANA**  
DIRECTOR FINANCIAR

