

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2023

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

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J16/2746/28.08.1992, având sediul social în Craiova, str. Frații Buzești nr. 4 A și puncte de lucru în Bascov, Ploiesti și București.

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

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

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

Structura acționariatului la 31.12.2023:

CRISTESCU VALENTIN-MARIUS	448 229 952	68,4664%
CRISTESCU EMIL	172 025 297	26,2766
Alte persoane fizice	34.149.868	5,2163%
Persoane juridice	266.490	0,0407%
TOTAL	654 671 607	100%

În perioada 01.01.2023-31.12.2023, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

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

Numărul mediu de personal în anul 2023 este de 251 salariați. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 273 angajați.

Situații financiare la 31.12.2023

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

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

Societatea are în patrimoniu imobilizări necorporale în sumă netă de 6.780 lei, imobilizări corporale de 26.094.008 lei și imobilizări financiare de 19.879.833 lei. Totalul activelor imobilizate este de 45.980.621 lei.

Creanțele societății la 31.12.2023 sunt de 13.561.158 lei iar datoriile totale sunt de 6.082.347 lei din care datoriile pe termen scurt în valoare de 6.082.347 lei și datoriile pe termen lung în valoare de 0,00 lei.

Capitalurile proprii la 31.12.2023 sunt în sumă de 99.733.767 lei.

În structură pe activități, situația veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2023 se prezintă astfel:

A. Activitatea de exploatare	
1. Venituri din exploatare	65.495.724 lei
2. Cheltuieli din activitatea de exploatare	68.148.294 lei
3. Rezultat din activitatea de exploatare	-2.652.570 lei
B. Activitatea financiară	
1. Venituri financiare	2.170.048 lei
2. Cheltuieli financiare	854.538 lei
3. Rezultat financiar	1.315.510 lei
Venituri totale (A+B)	67.665.772 lei
Cheltuieli totale (A+B)	69.002.832 lei
Rezultat brut	-1.337.060 lei
din care:	
1. Activitatea de exploatare	-2.652.570 lei
2. Activitatea financiară	1.315.510 lei
Rezultat net (pierdere)	-1.337.060 lei

Societatea a fost auditată pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 de către Mazars Romania SRL.

Întocmirea raportării contabile s-a efectuat în baza bilanței de verificare la data de 31.12.2023 după inventarierea tuturor conturilor de activ și pasiv la finele anului. Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului conform Deciziei nr.201/27.10.2023 în baza dispozițiilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată și a OMFP nr. 2861/2009 privind aprobarea Normelor pentru organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii (activ și pasiv). Rezultatele inventarierii au fost valorificate în situațiile financiare.

Au fost respectate normele metodologice cu privire la întocmirea raportării contabile.

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

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

Managementul riscului financiar

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

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

Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a urmaririi si 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.

În scopul diminuării riscului de piață prin diminuarea implicit a riscului valutar, riscului de preț, riscului ratei dobânzii, se urmărește stabilirea unor relații de continuitate cu partenerii tradiționali cât și concentrarea în mod simultan pe piețe diferite.

Pentru reducerea expunerii la riscul de preț, ofertele de preț se refac periodic luând în considerare evoluția inflației și a deprecierei/aprecierii monedei naționale, a prețurilor materiilor prime, materialelor și serviciilor contractate.

Societatea este expusă unor fluctuații ale cursului de schimb valutar prin datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății a fost să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Pentru diminuarea expunerii la riscul ratei dobânzilor, dobânzile la creditele în valută au fost negociate având atât o componentă fixă cât și o componentă variabilă. Societatea are datorii financiare pe termen scurt și lung, purtătoare de dobândă variabilă, fiind expusă atât riscului de preț cât și incertitudinii fluxurilor de numerar.

Instrumentele financiare evidențiate în raportarea contabilă 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.

Controlul financiar intern

Controlul financiar intern a făcut parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea a urmărit atingerea obiectivelor propuse.

S-a urmărit menținerea unui control intern relevant pentru buna desfășurare a activității în ansamblu, cât și pentru întocmirea și prezentarea adecvată a elementelor de patrimoniu și a performanțelor societății în situațiile financiare.

Obiectivul controlului intern a fost atins prin identificarea factorilor și comunicarea în timp util către conducerea societății a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE,
Ion-Gheorghe CROITORU

