



RAPORT SEMESTRIAL

**aferent exercițiului financiar la 30.06.2019
în conformitate cu prevederile
Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului: 14.08.2019
 Denumirea societății comerciale: Foraj Sonde S.A.
 Sediul social: Craiova, str. Frații Buzești nr. 4 A
 Telefon: 0251.415.866; Fax: 0251.406.482
 Cod unic de înregistrare: RO3730778
 Număr de ordine în Registrul Comerțului: J16/2746/1992
 Capital social integral vărsat: 65.467.161 lei
 Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare ale societății: Bursa de Valori București, piața ATS, categoria AeRO, simbol FOSB.

1. Situația economico-financiară

a. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

1.1. a. Elemente de bilanț

- lei -

Elemente de bilanț	Sold la 30.06.2017*	Sold la 30.06.2018*	Sold la 30.06.2019*
Total active	155.696.688	169.673.115	167.110.541
- active imobilizate	103.607.670	111.028.976	106.637.463
- stocuri	10.420.786	23.142.713	25.563.886
- creanțe	18.229.109	17.164.231	25.198.747
- casa și conturi la bănci	23.340.090	18.274.091	9.542.137
Cheltuieli în avans	99.033	63.104	168.308
04Datorii ce treb. plătite până la un an	21.420.858	22.068.722	17.839.164
Active circulante nete/ datorii curente nete	30.668.160	36.575.417	42.633.914
Total active minus datorii curente	134.275.830	147.604.393	149.271.377
Datorii ce treb. plătite peste un an	0	6.964.258	5.632.759
Provizioane	862.720	1.240.043	733.320
Capital subscris varsat	64.030.362	64.030.362	65.467.161
Rezerve din reevaluare	10.507.705	9.969.663	9.834.590
Rezerve	50.896.638	53.621.362	57.602.741
Profitul sau pierderea reportată din care:	7.485.179	8.023.220	8.158.293
- profit nerepartizat	-	-	-
- surplus realizat din rezerve din reevaluare	7.485.179	8.023.220	8.158.293
Rezultatul exercițiului financiar	493.226	3.755.485	1.842.513
Capitaluri proprii - total	133.413.110	139.400.092	142.905.298

*) conform OMFP nr. 1802/2014

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 66.112.940 lei, reprezintă 39,56% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 69.287.300 lei, reprezentând 40,84% din total active. Scăderea acestora se datorează înregistrării amortizării lunare a mijloacelor fixe existente în patrimoniul societății.
- societatea are în patrimoniu imobilizări financiare în valoare de 40.470.653 lei care reprezintă 24,22% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, imobilizările financiare în valoare de 41.741.676 lei au reprezentat 24,60% din total active. Scăderea imobilizărilor financiare se datorează în principal scăderii soldului garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2019 sunt în valoare de 25.563.886 lei, reprezentând 15,30% din total active față de aceeași perioadă a anului 2018, când stocurile au reprezentat 13,64% din total active (23.142.713 lei). Stocurile au crescut în special datorită creșterii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție de la 21.169.228 lei înregistrați la 30.06.2018, la 23.085.396 lei înregistrați la 30.06.2019.
- creanțele societății în valoare de 25.198.747 lei, reprezintă 15,08% din total active. În aceeași perioadă a anului 2018 creanțele erau în valoare de 17.164.231 lei, reprezentând 10,12% din total active. Creșterea s-a înregistrat în special datorită creșterii soldului "clienți". La 30.06.2019, soldul clienților neîncasați este de 21.170.750 lei față de 30.06.2018 când soldul "clienți" era de 16.384.906 lei. Facturile emise sunt în curs de avizare de către beneficiari, urmând a fi încasate în perioada ulterioară datei de 30.06.2019.
- casa și conturi la bănci în valoarea de 9.542.137 lei reprezintă 5,71% din total active. În aceeași perioadă a anului 2018, casa și conturile la bănci erau în valoare de 18.274.091 lei, cu o pondere de 10,77% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2018, la 30.06.2019 se constată o scădere a valorii activelor totale cu 1,51 %, respectiv cu 2.562.574 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o creștere a activelor curente cu 2,94% (un plus de 1.723.735 lei) de la 58.581.035 lei (2018) la 60.304.770 lei (2019).
- pasivele curente au scăzut cu 4.229.558 lei (19,16%), de la 22.068.722 lei la 17.839.164 lei. Această scădere s-a realizat în primul rând datorită soldului contului "Furnizori", 10.598.419 lei la 30.06.2019, față de 14.414.073 lei la 30.06.2018, precum și datorită scăderii soldului creditelor pe termen scurt.

Analiza datoriilor totale relevă o scădere de la 29.032.980 lei la 30.06.2018, la 23.471.923 lei înregistrați în aceeași perioadă a anului 2019, dar și o scădere a datoriilor exigibile peste un an cu suma de 1.331.499 lei (19,12%) reprezentând contravaloarea unui credit bancar pe termen lung.

1.1.b Contul de profit și pierdere

Denumirea indicatorilor	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2019
Cifra de afaceri netă	34.113.653	52.966.496	49.108.277
Venituri din exploatare	39.768.919	71.386.216	58.006.861
Cheltuieli de exploatare	39.242.391	66.920.059	55.534.999
Rezultatul din exploatare	526.528	4.466.157	2.471.862
Venituri financiare	311.435	1.268.425	330.417
Cheltuieli financiare	344.737	1.151.272	513.755
Rezultatul financiar	-33.302	117.153	-183.338
Rezultatul curent al exercitiului	493.226	4.583.310	2.288.524
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	40.080.354	72.654.641	58.337.278
Cheltuieli totale	39.587.128	68.071.331	56.048.754
Rezultat brut	493.226	4.583.310	2.288.524
Impozit pe profit	0	827.825	446.011
Rezultat net	493.226	3.755.485	1.842.513

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată:

Din punct de vedere economico-financiar, activitatea desfășurată în semestrul I 2019, a condus la o scădere a profitului brut din exploatare, înregistrându-se un profit din exploatare de 2.471.862 lei, față de rezultatul la 30.06.2018 când s-a înregistrat un profit din exploatare de 4.466.157 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2019 a scăzut cu 7,28%, adică cu 3.858.219 lei.

Veniturile din exploatare de 58.006.861 lei au scăzut cu 18,74% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când veniturile din exploatare erau în sumă de 71.386.216 lei. Diferența este datorată lucrărilor și serviciilor executate și nefacturate la finele perioadei cât și a scăderii cifrei de afaceri.

Cheltuielile de exploatare de 55.534.999 lei au scăzut cu 17,01% raportat la aceeași perioadă a anului precedent când cheltuielile de exploatare erau în sumă de 66.920.059 lei. În primul semestru al anului 2019 societatea a înregistrat un profit net de 1.842.513 lei, comparat cu primul semestru al anului 2018 când s-a înregistrat un profit net de 3.755.485 lei.

La 30.06.2018 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 18.177.146 lei, înregistrează o pondere de 32,73% din totalul cheltuielilor de exploatare față de perioada precedentă a anului trecut când prestațiile externe de 30.669.812 lei înregistrau o pondere de 45,84% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2019 veniturile financiare de 330.417 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 90.051 lei și alte venituri financiare de 190.366 lei (diferențe de curs valutar). Cheltuielie financiare de 513.755 lei se compun din cheltuieli privind dobânzile de 123.375 lei, alte cheltuieli financiare în valoare de 390.380 lei (diferențe de curs valutar).

Din activitatea financiară a semestrului I 2019 s-a înregistrat o pierdere de 183.338 lei, față de profitul în valoare de 117.153 lei înregistrat în aceeași perioadă a anului 2018.

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

În primul semestru al anului 2019, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 58.337.278 lei, reprezentând o scădere cu 19,71% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2018.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2019, este de 56.048.754 lei, reprezentând o scădere cu 17,66% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2018.

Numărul mediu de salariați a scăzut cu 12,89% față de perioada similară a anului trecut, de la 543 la la 473 salariați. La finele perioadei, se înregistra un număr efectiv de 497 angajați.

Referitor la schimbări ce ar afecta capitalul, societatea nu a înregistrat cheltuieli cu capitalul și nu este în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în perioada de raportare.

1.1. c Cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și sfârșitul perioadei.

Analiza situației trezoreriei la finele semestrului I 2019, scoate în evidență o scădere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 7.760.299 lei față de disponibilul existent la 31.12.2018 (casa și conturi la bănci la 30.06.2019 este de 9.542.137 lei comparativ cu 31.12.2018 când societatea deținea în casa și conturi la bănci 17.302.436 lei).

Indicatorul lichidității patrimoniale (active curente/ datorii curente) este de 3,38 față de o valoare recomandată de 2. Indicatorul măsoară gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt cu active, ceea ce reflectă faptul că societatea deține suficiente active curente care să ofere garanția încasărilor de numerar pentru achitarea datoriilor curente.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu există factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Nu este cazul.

3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

5. Evenimente ulterioare perioadei de raportare

Nu există evenimente de evidențiat.

Se menționează că situațiile financiare aferente semestrului I 2019 nu au fost auditate.

Director General,

Victor Constantin



Director Economic,

Cristina Buruiană



DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018
și Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată

În calitate de administratori în cadrul Foraj Sonde S.A. Craiova, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare semestriale la 30.06.2019 și confirmăm că:

- situațiile financiare au fost întocmite conform Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare.
- situațiile financiar-contabile ale semestrului I 2019 au fost întocmite conform standardelor contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, a obligațiilor, a poziției financiare și a contului de profit și pierdere.
- raportul semestrial aferent exercițiului financiar la 30.06.2019, în conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile.
- ca persoană juridică, Foraj Sonde S.A. Craiova își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- situațiile financiare aferente semestrului I 2019 nu au fost auditate.

Director General
Victor Constantin



Director Economic
Cristina Buruiană

