



RAPORT SEMESTRIAL

**aferent exercițiului financiar la 30.06.2016
în conformitate cu prevederile
Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006**

Data raportului: 22.08.2016

Denumirea societății comerciale: Foraj Sonde S.A.

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

Nr. telefon: 0251-415.866; Nr. fax: 0251-406.482

Cod unic de înregistrare: RO3730778

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J16/2746/1992

Capital social integral vărsat: 64.030.362 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 30.06.2014*	Sold la 30.06.2015**	Sold la 30.06.2016**
Total active	208.697.392	202.935.784	152.102.738
- active imobilizate	146.799.130	140.406.341	114.368.761
- stocuri	4.346.346	2.547.764	4.802.993
- creanțe	40.402.468	27.155.428	9.655.731
- casa și conturi la bănci	17.140.628	32.826.251	23.275.253
Cheltuieli în avans	8.820	-	-
Datorii ce treb. plătite până la un an	42.694.975	28.807.527	12.829.248
Active circulante nete/ datorii curente nete	19.203.287	33.721.916	24.904.729
Total active minus datorii curente	166.002.417	174.128.257	139.273.490
Datorii ce treb. plătite peste un an	23.702.166	13.485.663	1.752.733
Provizioane	280.557	1.421.847	1.116.689
Capital subscris varsat	64.030.362	64.030.362	64.030.362
Rezerve din reevaluare	12.615.643	12.490.634	12.099.003
Rezerve	49.753.770	47.155.673	51.823.525
Profitul sau pierderea reportată din care:		24.078.147	15.469.778
- profit nerepartizat		9.000.000	-
- surplus realizat din rezerve din reevaluare		15.078.147	15.469.778
Rezultatul exercițiului financiar	15.619.919	11.465.931	-7.018.600
Capitaluri proprii - total	142.019.694	159.220.747	136.404.068

*) conform O.M.F.P. nr. 3055/29.10.2009

***) conform O.M.F.P. nr. 1802/2014

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2016 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2015 se constată:

- imobilizările corporale în valoare netă de 75.461.715 lei, reprezintă 49,61% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent societatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 88.233.628 lei, reprezentând 43,48% din total active. Cauzele ce au condus la diminuarea acestora este faptul că imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoare de intrare, mai puțin ajustările/amortizările cumulate de valoare.
- societatea are în patrimoniu imobilizări financiare în valoare de 38.905.886 lei care reprezintă 25,58% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent imobilizările financiare în valoare de 52.170.780 lei au reprezentat 25,71% din total active. Diminuarea imobilizărilor financiare se datorează în principal diminuării soldului garanțiilor de bună execuție emise în favoarea beneficiarilor.
- stocurile la 30.06.2016 sunt în valoare de 4.802.993 lei, reprezentând 3,16% din total active față de aceeași perioadă a anului 2015, când stocurile au reprezentat 1,25% din total active (2.547.764 lei). Stocurile au crescut în special datorită creșterii volumului lucrărilor și serviciilor în curs de execuție de la 684.344 lei înregistrați la 30.06.2015, la 3.870.327 lei înregistrați la 30.06.2016.
- creanțele societății în valoare de 9.655.731 lei, reprezintă 6,35% din total active. În aceeași perioadă a anului 2015 creanțele erau în valoare de 27.155.428 lei, reprezentând 13,38% din total active. Scăderea s-a înregistrat în special datorită diminuării soldului "clienți". La 30.06.2016, soldul clienților neîncasați este de 8.922.566 lei față de 30.06.2015 când soldul "clienți" era în suma de 27.032.914 lei.
- casa și conturi la bănci în valoarea de 23.275.253 lei reprezintă 15,30% din total active. În aceeași perioadă a anului 2015 casa și conturile la bănci erau în valoare de 32.826.251 lei, cu o pondere de 16,17% din total active.
- față de aceeași perioadă a anului 2015, la 30.06.2016 se constată o scădere a valorii activelor totale cu 25,05%, respectiv cu 50.833.046 lei.
- comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată o scădere a activelor curente cu 39,65% (-24.795.466 lei) de la 62.529.443 lei (2015) la 37.733.977 lei (2016).
- scăderea pasivelor curente cu 55,47% (15.978.279 lei) de la 28.807.527 lei (2015) la 12.829.248 lei (2016) s-a realizat datorită achitării anticipate a creditelor contractate la diferite bănci și contractelor de leasing.

Analiza datoriilor totale relevă o scădere de la 42.293.190 lei la 30.06.2015, la 14.581.981 lei înregistrați în aceeași perioadă a anului 2016, dar și o scădere a datoriilor exigibile peste un an cu 87,00% de la 13.485.663 (iunie 2015) lei la 1.752.733 lei (iunie 2016).

1.1.b Contul de profit și pierdere

Denumirea indicatorilor	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
Cifra de afaceri netă	103.762.354	81.820.194	41.228.533
Venituri din exploatare	100.504.539	77.225.071	31.390.190
Cheltuieli de exploatare	82.058.703	63.425.864	38.573.121
Rezultatul din exploatare	18.445.836	13.799.207	-7.182.931
Venituri financiare	1.047.540	900.298	556.658
Cheltuieli financiare	966.194	1.210.475	392.327
Rezultatul financiar	81.346	-310.177	164.331
Rezultatul curent al exercitiului	18.527.182	13.489.030	-7.018.600
Venituri extraordinare	-	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-	-
Rezultatul extraordinar	-	-	-
Venituri totale	101.552.079	78.125.369	31.946.848
Cheltuieli totale	83.024.897	64.636.339	38.965.448
Rezultat brut	18.527.182	13.489.030	-7.018.600
Impozit pe profit	2.907.263	2.023.099	0
Rezultat net	15.619.919	11.465.931	-7.018.600

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 2016, a condus la o scădere a profitului brut din exploatare, înregistrând o pierdere din exploatare de 7.182.931 lei, față de rezultatul la 30.06.2015 când s-a înregistrat un profit brut din exploatare de 13.799.207 lei, în condițiile în care cifra de afaceri la 30.06.2016 a scăzut cu 49,61%, adică cu 40.591.661 lei.

În primul semestru al anului 2016, volumul total al veniturilor a fost în valoare de 31.946.848 lei, reprezentând o scădere cu 59,11% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2015.

Volumul total al cheltuielilor înregistrat în primul semestru al anului 2016, este de 38.965.448 lei, reprezentând o scădere cu 39,72% față de cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2015.

Veniturile din exploatare în valoare de 31.390.190 lei, reprezentând 40,65% din veniturile din exploatare la data de 30.06.2015, au înregistrat o scădere cu 59,35% față de aceeași perioadă a anului precedent.

Cheltuielile de exploatare de 38.573.121 lei au scăzut cu 39,18% raportat la aceeași perioadă a anului precedent pe baza scăderii cheltuielilor privind prestațiile externe, a scăderii cheltuielilor cu materiile prime și materialele consumabile. În primul semestru al anului 2016 societatea a înregistrat o pierdere netă de 7.018.600 lei, spre deosebire de primul semestru al anului 2015 când profitul net a fost în valoare de 11.465.931 lei.

La 30.06.2016 cheltuielile privind prestațiile externe cu terții de 15.063.822 lei, înregistrează o pondere de 39,05% din totalul cheltuielilor de exploatare.

În primul semestru al anului 2016 veniturile financiare de 556.658 lei au rezultat din veniturile din dobânzi în valoare de 67.032 lei, alte venituri financiare de 284.191 lei (diferențe de curs valutar) și venituri din interese de participare în suma de 205.435 lei. Cheltuielile financiare de 392.327 lei se compun din cheltuieli cu dobânzi de 136.492 lei și alte cheltuieli financiare în valoare de 255.835 lei (diferențe de curs valutar).

Din activitatea financiară a semestrului I s-a înregistrat un profit de 164.331 lei, față de pierderea brută în valoare de 310.177 lei, înregistrat în aceeași perioadă a anului 2015.

Nu s-au înregistrat venituri și cheltuieli privind activitatea extraordinară.

În perioada analizată, la nivel de societate, s-au luat măsuri de reducere a cheltuielilor de operare prin eficientizarea activităților de transport/ montaj/ demontaj, cu reducerea timpilor efectivi de execuție dar și prin redimensionarea numărului de personal necesar în conformitate cu gradul de utilizare a instalațiilor de foraj în cadrul lucrărilor contractate. Aceasta a condus la o scădere a numărului de personal de la 555 la data de 30.06.2015, la 451 salariați la finele semestrului I 2016.

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 2016, scoate în evidență o scădere a disponibilului în casa și conturi bănești cu 11.155.255 lei față de disponibilul existent la 31.12.2015 ca urmare a achitării anticipate a contractelor de credit.

Indicatorul lichidității patrimoniale este de 2,94 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.

Menținerea prețului scăzut al țițeiului la nivel mondial dar și cererea scăzută de gaze la nivelul României au condus la măsuri de reducere a investițiilor în domeniul de explorare petrol și gaze a principalilor beneficiari (OMV-Petrom și Romgaz). Prin intensificarea unor acțiuni de implementare a unor programe de eficientizare a activităților și de reducere a cheltuielilor operaționale se urmărește ca rezultatele societății afectate semnificativ în semestrul I, să înregistreze o revenire până la sfârșitul anului 2016.

3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății comerciale

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

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

Nu este cazul.

Mentionăm că situațiile financiare aferente semestrului I 2016 nu au fost auditate.

Director General,
Victor Constantin



Handwritten signature of Victor Constantin in blue ink.

Director Economic,
Cristina Buruiană

Handwritten signature of Cristina Buruiană in blue ink.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006
și Legea Contabilității nr. 82/1991

În calitate de administratori în cadrul Foraj Sonde S.A. Craiova, ne asumăm
răspunderea pentru întocmirea situației financiare semestriale la 30.06.2016 și
confirmăm că:

- situațiile financiare au fost întocmite conform Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 - noile reglementări contabile.
- situațiile financiar-contabile ale semestrului I 2016 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 30.06.2016 în conformitate cu prevederile Regulamentului CNVM nr. 1/2006 prezintă în mod corect și complet informațiile.
- ca persoană juridică, Foraj Sonde S.A. Craiova își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- situațiile financiare aferente semestrului I 2016 nu au fost auditate.

Victor Constantin – Director General _____

Cristina Buruiană – Director Economic _____

