

FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Str. Petrolului nr. 16, Videle, Teleorman, Cp145300
Tel./fax: 0247 453833
Web: www.fsv.ro e-mail fsv@fsv.ro
J34\202\1991, Nr unic inreg.fiscal: 1397872

RAPORT CURENT

In conformitate cu Legea privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata nr. 24/2017 si Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare

Data raportului: 28.04.2023

Denumirea entitatii emitente: S.C. FORAJ SONDE S.A. VIDELE

Sediul social: Videle, str. Petrolului, nr. 16, jud. Teleorman

Numar telefon/fax: 0247 453833/0247 453833

Cod unic de inregistrare: 1397872

Numar de ordine O.R.C. : J34/202/1991

Capital social subscris si varsat: 28.316.565 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Sistemul Alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA.

EVENIMENT IMPORTANT DE RAPORTAT:

Disponibilitatea Raportului Anual al Administratorilor aferent exercitiului financiar incheiat la 31.12.2022.

Raportul poate fi consultat pe site-ul societatii: www.fsv.ro, precum si in linkul de mai jos.

Presedinte C.A.,
Raicu Sever-Florian



FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Sa. Dabulului nr. 25, Videle, Iasi/Jordan, CZ162000
Tel. (+40) 2347 45333
Web: www.fsv.ro Email: fsv@fsv.ro
CUI: J20119901 SI UNIC INTEGRALIZATIA 1207672

"FORAJ SONDE" S.A. VIDELE

RAPORT ANUAL AL ADMINISTRATORILOR

CONFORM CU REGULAMENTUL ASF NR 5/2018
SITUATII FINANCIARE LA 31.12. 2022

Auditate
05.04 2023



FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Str. Petrolului nr. 16, Videle, Teleorman, Ca145300
Tel./fax: 0247 453833
Web: www.fsv.ro, www.fsv.ro
J34/202/1991, Nr. unic de înregistrare: 1397872

Informatii generale

Data raport: **05.04.2023**

Denumire societate: **SC Foraj Sonde SA**

Sediu social: **Str Petrolului nr 16 Videle**

Numar tel/fax: **0247 453 833**

Email: office@fsv.ro

CUI: **RO 1397872**

Nr. Inreg. ONRC: **J34/202/1991**

Capital social subscris si varsat: **28.316.565 RON**

Piata XRSI: **Sistemul Alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA**

Simbol de piata: **FOJE**

Situatiile financiare ale SC FORAJ SONDE SA pentru anul 2021, intocmite conform reglementarilor aplicabile, nu sunt auditate.





FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Sr. Dintreaga nr. 16, Strada Tineretului, Co.145502
Tel: fax: 0247 452832
Web: www.fsv.ro e-mail: fsv@fsv.ro
25412021.roo1 Sr. unsi inreg. la scara 1507872

Sumar evenimente cheie anul 2022

1) Revenirea in cursul anului 2022 a cotațiilor petrolului și gazelor naturale la preturi pre pandemice

2) Bugetele de investitii ale principalilor operatori au revenit la niveluri inalte și au accelerat in partea a doua a anului

3) Inceperea intr-o masura mai mare a operatiunilor cu Romgaz SA (Depogaz)

4) Imbunatatirea pozitiei cash-flow-ului a societatii pentru a putea beneficia de eventualele oportunitati din piata

5) Aparitia unor licitatii la OMV Petrom dar și pentru proiecte geotermale ce pot să deschida in viitor o noua linie de business





FSV Foraj Sonde S.A. Vidale

Sr. Dănilăușor 16, Vidale, Tulcea, Județul Tulcea, România
Căp. 1241 25,58.53
Web: www.fsv.ro e-mail: fsv@fsv.ro
CJ46/2021/991 An. Iurec. Inregistrarea: 159787

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA A SC FORAJ SONDE SA VIDELE

a) Situatia pozitiei financiare pentru sfarsitul anului 2022

ACTIVE	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Active imobilizate, din care:		
Imobilizari corporale		
Imobilizari necorporale	32.406.415	15.910.288
Imobilizari financiare	359.462	42.035
Total active imobilizate	2.562.835	0
Active circulante, din care	35.328.712	15.952.323
Stocuri		
Creante comerciale	7.412.587	12.147.561
Numerar si echivalente de numerar	24.891.486	51.371.876
Total active circulante	13.775.777	17.283.041
CHELTUIELI IN AVANS	47.463.762	80.802.478
CAPITALURI PROPRII SI DATORII	-	26.494
PROVIZIOANE		
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii	396.722	506.722
Total datorii pe termen lung	53.904.142	59.273.045
Total datorii curente	7.952.928	6.023.343
Total capitaluri proprii si datorii	20.538.682	30.978.185
	82.792.474	96.781.295

- lei -



FSV Foraj Sonde S.A. Vidale

Str. Petrolului 96, Vidale, Teleorman, Căp. 145300
Tel. fax: 0247 453803
Web: www.fsv.ro, e-mail: fsv@fsv.ro
3541202/1991 Nr. unic de înregistrare: 1597672

- **Activele imobilizate** au scăzut în anul 2022 la **15.952.323**, ca efect al amortizării clădirilor, echipamentelor tehnologice, aparatelor și utilajelor pentru activitatea de producție.
- **Investitiile** au fost realizate din surse proprii de finanțare și au fost la un nivel minim doar pentru a menține instalațiile la standardele solicitate de clienți.
- **Creanțele comerciale pe termen scurt** au crescut cu 24.784.576 lei ca urmare a intensificării activității în ultima parte a anului cu principalul nostru client OMV Petrom și cu SC Romgaz SA.
- **Stocurile de materii prime, semifabricate, producție în curs de execuție**, au crescut cu 5.046.876 pentru a asigura buna derulare a contractelor semnate cu clienții.
- **Datoriile societății** însumează 37.001.528 lei la 31 decembrie 2022 în creștere față de suma de 28.491.610 înregistrată la sfârșitul anului 2021 ca urmare a creșterii volumului de activitate, societatea platind la termenele contractuale clienților și de asemenea datoriile la bugetul statului neînregistrând datorii restante.
- **Capitalurile proprii** la 31 decembrie 2022 au ajuns la un nivel de 59.273.045 lei înregistrând o creștere de 10% față de sfârșitul anului 2021.
- **Credite bancare** la 31 decembrie 2022 societatea nu avea credite bancare angajate soldul fiind 0, valoarea contractelor de leasing în sold la aceeași dată fiind de 8.032.153 lei.



FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Str. Petru Poni nr. 16 Videle Teleorman, Căp.145500
Tel. fax: 0247 455847
Web: www.fsv.ro e-mail: fsv@fsv.ro
CUI: 2021891 Nr. Licențieringhiscala: 180/072

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA A SC FORAJ SONDE SA VIDELE

b) Situatia de profit si pierdere

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Venituri		
Venituri din investitii	66.847.106	154.641.765
Alte venituri nete		
Venituri financiare	10.219.062	387.907
Variatia stocului de produse finite si productia in curs de executie	66.090	566.362
Venituri din subventii de exploatare	6250	14.530
Materiile prime si consumabile utilizate	400.822	0
Alte cheltuieli materiale	11.061.498	17.422.804
Cheltuieli utilitati	3.591.017	2.135.824
Cheltuieli privind marfurile	280.901	378.082
Reduceri comerciale primite	-	7.993.372
Cheltuieli cu angajatii	-528.747	-520.531
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	16.710.170	22.372.534
Ajustari de val. privind activele circulare	12.142.783	11.101.391
Alte cheltuieli	311.902	-
Ajustari privin provizioanele	39.916.537	67.192.874
Cheltuieli financiare	390.000	110.000
Profit/(Pierdere) înainte de impozitare	287.558	4.122.006
Impozit pe profit	-6.624.289	23.302.208
Profitul/(Pierderea) perioadei	0	1.957.455
	-6.624.289	21.344.753

- lei -



FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Str. Petreșcu nr. 16, Vidin, Teleorman, Căp.145300
Tel./fax: 0247 455852
Web: www.fsv.ro, e-mail: fsv@fsv.ro
23.41.202/1901 Nr. unic înregistrare: 1597822

- **Cheltuielile cu personalul** au crescut în anul 2022 de la 16.710.170 lei la 22.372.534 lei în urma faptului că societatea a avut o activitate mai crescută pe parcursul anului 2022 numărul de salariați fiind majorat cu 9 persoane astfel de la efectivul de 231 salariați la finele anului 2021 s-a ajuns la 240 salariați la 31.12.2022.
- **Cheltuielile cu materiile prime** au crescut de la 11.061.498 la 17.422.804 având un ritm de creștere mult sub ritmul de creștere al cifrei de afaceri.
- **Cheltuielile financiare** au crescut ca urmare a provizionării participăției FSV într-un proiect geothermal care încă nu a ajuns la maturitate și nu generează venituri.
- **Cash flowul** (fluxul de numerar) al societății a înregistrat un excedent mai mare din activitatea de exploatare care a susținut atât activitatea curentă cât și rambursarea fără întârzieri la scadența a ratelor creditelor și ratelor de leasing contractate.
- Poziția “casa și conturi la bănci” crescând de la 13.775.777 lei la sfârșitul anului 2021 la 17.283.041 lei la 31 decembrie 2022.
- Accesarea liniilor de credit s-a realizat într-o măsură mai mică, la sfârșitul perioadei de raportare societatea nu are utilizată linia de credit în valoare de 1.500.000 lei angajată cu BCR fiind doar utilizată pentru emiterea unor SGB-uri.

2. ANALIZA ACTIVITATII SC FORAJ SONDE SA

Activitatea la 31.12.2022 s-a incheiat cu un profit de 21.344.753 in valoare de lei.

Contul de profit si pierdere este intocmit pe baza evidentei contabile, datele fiind preluate din rulajele creditoare ale conturilor de venituri si rulajele debitoare ale conturilor de cheltuieli, cumulate pe intreaga perioada.

Astfel, *veniturile din exploatare* au fost in suma de 155.044.202 lei, iar *cheltuielile aferente* in suma de 128.186.350 lei. *Rezultatul activitatii de exploatare* pierdere in suma de 26.857.852 lei.

Cifra de afaceri neta realizata la 31.12.2022 a fost de 154.641.765 lei, in crestere cu 87.794.659 lei fata de cea realizata in anul precedent la aceeaasi perioada, datorata majorari activitatii precum si datorita faptului ca societatea a lucrat pe parcursul anului 2022 cu tarifele majorate in relatia cu OMV Petrom.

Suma cheltuielilor cu materiile prime si materialele de 17.422.804 lei reprezinta 13,16% in total cheltuieli si 11.19 % in total venituri.

Cheltuielile cu personalul de 22.372.534 lei reprezinta 16.91 % din total cheltuieli si 14.38 % din total venituri.

Activitatea financiara se soldeaza cu o pierdere in suma de 3.555.644 lei ce provine din diferentele de curs valutar, dobanzile bancare si ajustarile de valoare privind imobiliarile financiare.

Rezultatul exercitiului consta intr-un profit in suma de 21.344.753.

In anul 2022 societatea si-a achitat furnizorii la timp precum si ratele si dobanzile la credite si la contractele de leasing la termenele stabilite prin graficele de rambursare, nu au fost inregistrate intarzieri.



FSV Foraj Sonde S.A. Vidale

Sir Petre Poniu nr. 16 - Strada Teleorman, Cot 145300
Tel: Fax: 0247 455833
Web: www.fsv.ro e-mail: fsv@fsv.ro
3541202-1901 Nr. unic de inregistrare: 1597872

2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii

Investitiile

Societatea are planificate investitii majore in acest an, necesare bunei desfasurari a activitatii si efectuarii reviziilor planificate ale instalatiilor. Eventualele investitii mai mari fiind conditionate de castigarea unor noi contracte care sa justifice angajarea unor investitii mai mari.

Resursele umane

Societatea si-a crescut numarul de angajati de la 231 la sfarsitul anului 2021 la 240 la 31.12.2022.

Totodata s-a acordat o atentie sporita implementarii programului de conformare cu Regulamentul UE 2016/679 privind protectia persoanelor fizice in ceea ce priveste prelucrarea datelor cu caracter personal (GDPR). In contextul pandemiei Covid 19 societatea a mentinut masuri de protectie exceptionale a personalului prezent pe locatiile sondelor si a initiat testarea la intrarea in schimbul de lucru.

Factorii de incertitudine cei mai importanti sunt:

- dependenta intr-o proportie foarte mare de doi clienti: OMV Petrom si intr-o masura mai mica SC Romgaz SA
- dinamica pietei locale;
- volatilitatea ridicata a preturilor pe piata de energie;
- cursul de schimb, contractele incheiate fiind legate de moneda externa (USD, EUR), etc.

Declaratia privind perspectivele

- Anul 2022 a fost marcat de redresarea activitatii la principalul nostru client OMV Petrom.
- Incheierea unor contracte cu Romgaz SA
- In 2023 Foraj Sonde SA a incheiat cu OMV Petrom SA un contract in valoare de 77.948.750 usd si are o durata de 6 ani.
- Odata cu revenirea cotationilor s-au majorat substantial si bugetele pentru 2023 contractele semnate si deasemenea tarifele practicate care au ajuns peste cele din perioada pre-pandemica.
- Previziunile si estimarile conducerii societatii sunt exprimate in raport cu cele curente si se supun unor riscuri si factori de incertitudine care pot modifica in viitor perspectivele privind rezultatele financiare si realizarile societatii.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SC FORAJ SONDE SA

Capitalul social este de 28.316.565 lei si mandatele administratorilor au fost prelungite prin decizia AGA

3.1. Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

Nu este cazul.



FSV Foraj Sonde S.A. Videle

Str. Petrolului nr. 16, Videle, Teleorman, Cp145300

Tel-fax: 0247 453853

Web: www.fsv.ro e-mail: fsv@fsv.ro

03.41.202/1991, Nr. unic inregistrare: 1597872

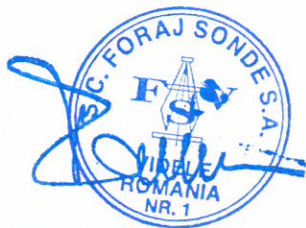
4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

5. TRANZACTII CU PERSOANE AFILIATE

Nu este cazul

6. SEMNATURI



Presedinte CA
Raicu Sever Florian

Director Economic
Maceaca Luci

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 31/12/2022 pentru :

Entitate: **SC FORAJ SONDE SA**
Judetul: 34--TELEORMAN
Adresa: localitatea VIDELE, str. PETROLULUI, nr. 16, tel. 0247453786
Numar din registrul comertului: J34/202/1991
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0910—Activitati de serv.anexe extractiei petrol brut si gaze naturale
Cod unic de inregistrare: 1397872

Subsemnatul _____ MACEACA LUCI _____,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
DIRECTOR ECONOMIC

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 31.12.2022 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura




DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru :

Entitate: **SC FORAJ SONDE SA**

Judetul: 34--TELEORMAN

Adresa: localitatea VIDELE, str. PETROLULUI, nr. 16, tel. 0247453786

Numar din registrul comertului: J34/202/1991

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 0910—Activitati de serv.anexe extractiei petrol brut si gaze naturale

Cod unic de inregistrare: 1397872

Subsemnatul _____RAICU SEVER-FLORIAN_____

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
ADMINISTRATOR

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 31.12.2022
si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



S.C. FORAJ SONDE S.A. VIDELE
ROMANIA – VIDELE; Str. Petrolului nr. 16; Nr. Registrul Comertului J34 /202 /1991;
CUI RO1397872; Capital social 28.316.565,00 lei
Cont: RO07RNCB0248012313210001 ; Banca Comerciala Romana
Tel. 0247453833 / fax: / 0247453833 ;
E-mail : fsv@fsv.ro

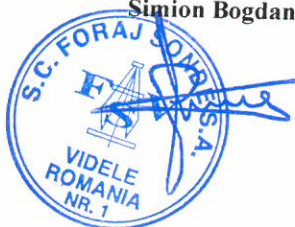
Declaratia privind Governanta Corporativa
31.12.2022

Principiile de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	X		
<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>	X		
<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	X		Cu toate acestea , exista in cuprinsul actului constitutiv obligatia membrilor consiliului de administratie de a isi exercita mandatul cu loialitate , in interesul societatii , care ii obliga pe acestia sa se abtina de la orice atitudine care poate afecta pozitia membrului cu privire la probleme decise in Consiliu.
<p>A.4 Raportul anual trebuie sa</p>	X		Presedintele Consiliului de Administratie a evaluat membrii CA in anul 2022.

net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			
<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa , perioada si continutul acesteia , daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X		
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .</p>		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

Director general,

Simion Bogdan Dumitru



FORAJ SONDE S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2022**

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

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

CUPRINS:**PAGINA:**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 – 3
BILANȚ	4 – 9
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	9 – 11
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	13 – 14
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	15 – 34
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI	1 – 11

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	359.462	42.035
4. Fond comercial (ct. 2071 - 2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	5	-	-
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	359.462	42.035
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	7.068.064	6.355.233
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	25.220.920	9.460.388
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	104.070	94.667
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	-	-
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	12	13.361	-
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct. 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	-	-
9. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093 - 4903)	16	-	-
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	32.406.415	15.910.288
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	-	-
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20	2.562.835	-
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	-	-
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	2.562.835	-
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	35.328.712	15.952.323

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	6.604.374	6.575.759
2. Productia in curs de executie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	7.581	7.581
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	79.275	5.146.175
4. Avansuri (ct 4091 - 4901)	29	721.357	418.046
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	7.412.587	12.147.561
II. CREANTE			
1. Creante comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	24.891.486	50.664.359
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	1.003.459	-
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453 - 495*)	33	-	-
4. Alte creante (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	380.453	707.517
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456 - 495*)	35	-	-
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	-	-
TOTAL (rd. 31 la 36)	37	26.275.398	51.371.876
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501 - 591)	38	-	-
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	-	-
TOTAL (rd. 38 + 39)	40	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII			
(din ct. 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	13.775.777	17.283.041
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 37 + 40 + 41)	42	47.463.762	80.802.478
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd. 44 + 45)			
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471*)	44	-	26.494
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471*)	45	-	-

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	-	-
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	48	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	12.507.681	22.895.958
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	50	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	8.031.001	8.082.227
TOTAL (rd. 46 la 53)	54	20.538.682	30.978.185
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 42 + 44 - 54 - 71 - 74 - 77)			
	55	26.925.080	49.850.787
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 45 + 55)	56	62.253.792	65.803.110
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	-	-
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	59	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	-	-
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	61	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2961 + 451***)	62	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	7.952.928	6.023.343
TOTAL (rd. 57 la 64)	65	7.952.928	6.023.343

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	66	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	396.722	506.722
TOTAL (rd. 66 + 67 + 68)	69	396.722	506.722
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd. 71 + 72)	70	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	-	-
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472) - Total (rd. 74 + 75)	73	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	-	-
3. Venituri inregistrate in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) (rd. 77 + 78)	76	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	-	-
TOTAL (rd. 70 + 73 + 76 + 79)	80	-	-
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	81	28.316.565	28.316.565
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	82	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	85	-	-
TOTAL (rd. 81 + 82 + 83 + 84 + 85)	86	28.316.565	28.316.565
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	3.887.247	3.420.607
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	1.995.588	3.160.698
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	13.960.348	15.604.858
TOTAL (rd. 89 la 91)	92	15.955.936	18.765.556


Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
Actiuni proprii (ct. 109)	93	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct. 117)			
- Sold C (ct. 117)	96	12.368.683	-
- Sold D (ct. 117)	97	-	11.409.326
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct 121)			
- Sold C (ct. 121)	98	-	21.344.753
- Sold D (ct. 121)	99	6.624.289	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	-	1.165.110
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86 + 87 + 88 + 92 - 93 + 94 - 95 + 96 - 97 + 98 - 99 - 100)	101	53.904.142	59.273.045
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	-	-
Patrimoniul privat (ct. 1017)	103	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 101 + 102 + 103)	104	53.904.142	59.273.045

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:


Director General
SIMION BOGDAN DUMITRU


Director Economic,
MACEACA LUCI

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT 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
1. Cifra de afaceri neta (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	66.847.106	154.641.765
- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	02	66.847.106	154.641.765
Productia vanduta (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	03	66.847.106	146.389.108
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	04	-	8.252.657
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06	-	-
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct. 711 + 712)			
- Sold C	07	6.250	14.530
- Sold D	08	-	-
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct. 721 + 722)	09	-	-
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 755)	10	-	-
5. Venituri din productia de investitii imobiliare (ct. 725)	11	-	-
6. Venituri din subventii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	400.822	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751 + 758 + 7815)	13	10.219.062	387.907
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)	14	-	-
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	77.473.240	155.044.202
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601 + 602)	17	11.061.498	17.422.804
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	18	3.591.017	2.135.824
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)	19	280.901	378.082
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	-	170.736
- din care, cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	-	71.090
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	22	-	7.993.372
Reduceri comerciale primite (ct 609)	23	528.747	520.531
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 25 + 26), din care:	24	16.710.170	22.372.534
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	16.252.583	21.604.196
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645 + 646)	26	457.587	768.338
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 28 - 29)	27	12.142.783	11.101.391
a. 1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817 + din ct. 6818)	28	12.142.783	11.101.391
a. 2) Venituri (ct. 7813 + din ct. 7818)	29	-	-
10. b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 31 - 32)	30	311.902	-
b. 1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	31	603.236	-
b. 2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	32	291.334	-

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT 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
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 39)	33	39.916.537	67.192.878
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	34	35.383.174	65.578.769
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	35	295.772	728.160
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	36	-	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 655)	37	8.630	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct. 6587)	38	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	4.228.961	885.949
Ajustari privind provizioanele (rd. 41 – 42)	40	390.000	110.000
- Cheltuieli (ct 6812)	41	390.000	500.000
- Venituri (ct 7812)	42	-	390.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 + 18 + 19 + 22 – 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 40)	43	83.876.061	128.186.354
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 – 43)	44	-	26.857.852
- Pierdere (rd. 43 – 16)	45	6.402.821	-
12. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	46	-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	47	-	-
13. Venituri din dobanzi (ct. 766)	48	30.763	158.637
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	49	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct. 7418)	50	-	-
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	51	35.327	407.725
- din care, venituri din imobilizari financiare (ct. 7615)	52	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 48 + 50 + 51)	53	66.090	566.362
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 55 – 56)	54	-	3.566.295
- Cheltuieli (ct. 686)	55	-	3.566.295
- Venituri (ct. 786)	56	-	-
17. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666)	57	76.218	182.929
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	58	-	-
18. Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	59	211.340	372.782
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 54 + 57 + 59)	60	287.558	4.122.006
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 53 – 60)	61	-	-
- Pierdere (rd. 60 – 53)	62	221.468	3.555.644

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT 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
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 53)	63	77.539.330	155.610.564
CHELTUIELI TOTALE (rd. 43 + 60)	64	84.163.619	132.308.356
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 63 – 64)	65	-	23.302.208
- Pierdere (rd. 64 – 63)	66	6.624.289	-
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	67	-	1.957.455
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	68	-	-
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	69	-	-
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	70	-	-
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	71	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 65 – 67 – 68 – 70 – 71 + 69)	72	-	21.344.753
- Pierdere (rd. 66 + 67 + 68 – 69 + 70 + 71); (rd. 67 + 68 + 70 + 71 – 65 – 69)	73	6.624.289	-

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:



Director General
SIMION BOGDAN DUMITRU

Director Economic,
MACEACA LUCI


Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

METODA INDIRECTĂ	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare</i>		
Profit/ (Pierdere) înainte de impozitarea	<u>(6.624.289)</u>	<u>23.302.208</u>
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale		11.101.390
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	12.142.784	3.566.295
Cheltuieli/ (Venituri) aferente ajustărilor de valoare investiții financiare	-	-
Cheltuieli/ (Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	311.902	-
Cheltuieli/ (Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli (Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	390.000	110.000
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	(6.104.389)	472.475
Impozit pe profit de plată	115.335	(34.943)
Cheltuieli cu dobânzi	-	1.957.455
Venituri din dobânzi	76.218	182.929
	<u>(30.763)</u>	<u>(158.637)</u>
Flux de trezorerie generat din (/utilizat în) activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	<u>276.798</u>	<u>38.541.716</u>
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	7.956.698	(26.099.936)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	-	(26.494)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(317.711)	(4.734.974)
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	3.738.463	8.716.930
Dobânzi plătite	(76.218)	(182.929)
Dobânzi încasate	30.763	158.637
Impozit pe profit plătit	(474.324)	(1.957.455)
Numerar net din activități de exploatare	<u>11.134.469</u>	<u>16.372.950</u>
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</i>		
Achiziții de active corporale	(256.506)	(536.025)
Achiziții de active necorporale	(1.753)	(6.175)
Încasare din vânzarea de imobilizări	10.219.062	-
(Achiziție)/Vânzare de acțiuni proprii	(1.685.881)	-
Flux de trezorerie net (utilizat în)/generat din activități de investiție	<u>8.274.922</u>	<u>(542.200)</u>
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</i>		
Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit	(574.579)	-
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	(5.099.360)	-
Creșterea/(Scăderea) subvenții	400.822	-
Plăți din leasing financiar	(717.866)	(2.271.245)
Dividende plătite	-	(10.052.242)
Flux de trezorerie net utilizat în activități de finanțare	<u>(5.990.983)</u>	<u>(12.323.487)</u>
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	<u>13.418.408</u>	<u>3.507.265</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<u>357.368</u>	<u>13.775.776</u>
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	<u>13.775.777</u>	<u>17.283.041</u>

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:


Director General,
SIMION BOGDAN DUMITRU


Director Economic,
MACEACA LUCI

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 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	28.316.565	-	-	-	-	-	28.316.565	-
Rezerve din reevaluare	2.129.652	3.420.607	-	-	1.663.012	1.663.012	3.887.247	-
Rezerve legale	1.995.588	-	-	-	-	-	1.995.588	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Actiuni proprii	12.170.745	3.475.484	3.475.484	-	1.685.881	1.685.881	13.960.348	-
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	-	1.685.881	1.685.881	-	1.685.881	1.685.881	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	1.685.881	1.685.881	1.685.881	1.685.881	1.658.811	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	10.620.031	1.663.012	1.663.012	1.663.012	-	-	12.283.043	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(76.133)	161.773	161.773	-	-	-	85.640	-
Repartizarea profitului	3.695.584	(6.624.289)	(6.624.289)	-	3.695.584	3.695.584	(6.624.289)	-
	(220.100)	-	-	-	(220.100)	(220.100)	-	-
TOTAL	58.631.932	5.468.349	5.468.349	8.510.258	10.196.139	8.510.258	53.904.142	

La 2021, Societatea inregistreaza o pierdere de 6.624.289 lei si Consiliul de Administratie propune AGA recuperarea pierderii din profiturile viitoare.

In anul 2021, Societatea a rascumparat 300.000 actiuni in valoare 1.685.881 lei conf. Hotarare AGA din 28.04.2020, actiuni ce au fost repartizate salariatilor si administratorilor societatii.

Constructiile si terenurile detinute de Societate au fost reevaluate la valoarea justa de firma independenta Darian DRS SA, rezultat o diferenta pozitiva de reevaluare in valoare de 3.420.607 Lei. De asemenea, in cursul anului, Societatea a reclasificat o suma de 1.663.012 lei din Rezerve din reevaluare in Rezultat reportat, aceasta reprezinta reevaluare istorica aferenta mijloacelor fixe depreciate complet sau vandute.

Aceste situatii financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:



Director General,
 Simion Bogdan Dumitru DELE

Director Economic,
 MACEACA LUCI

FORAJ SONDE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
	1 Ianuarie 2022	31 decembrie 2022	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	31 decembrie 2022	2022
Capital subscris	28.316.565	-	-	-	-	-	-	28.316.565
Rezerve din reevaluare	3.887.247	-	-	-	466.640	466.640	-	3.420.607
Rezerve legale	1.995.588	1.165.110	1.165.110	1.165.110	-	-	-	3.160.698
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Actiuni proprii	13.960.348	1.685.881	1.685.881*	1.685.881*	41.371	-	-	15.604.858
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (Nota 3)	10.240.520	(6.624.289)	(6.624.289)	(6.624.289)	10.152.592	-	-	(6.536.361)
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	85.640	-	-	-	7.467.768	1.685.881	-	(7.382.129)
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.042.523	466.640	466.640	466.640	-	-	-	2.509.163
Repartizarea profitului	(6.624.289)	21.344.753	21.344.753	-	(6.624.289)	(6.624.289)	-	21.344.753
TOTAL	53.904.142	16.872.985	16.872.985	(4.471.768)	11.504.083	(4.471.768)	59.273.045	59.273.045

La 31 Decembrie 2022, Societatea înregistrează un profit de 21.344.753 RON, din care 1.165.110 RON reprezintă constituire rezervă legală. În cursul anului 2022, Societatea înregistrează o corecție aferentă perioadei anterioare pentru descărcarea rezervei din reevaluare aferentă mijloacelor fixe vândute/ casate în valoare de 466.640 RON.

În cursul anului 2022, Societatea înregistrează o corecție în valoare de 5.781.887 RON, ajustând valoarea mijloacelor fixe pentru a reflecta corect operațiunea de sale and leaseback efectuată în cursul anului 2021. Corecția este detaliată în nota 3.

Tot în cursul anului 2022, Societatea a reclasificat o sumă de 1.685.881 RON din Alte Rezerve în Rezultat Reportat, reprezentând corecție aferentă operațiunii de răscumpărare și distribuire cu titlu gratuit către angajații Societății a unui număr de 300.000 acțiuni.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:

Director General,
Simion Bogdan Dumitru



Director Economic,
MACEACA LUCI

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII

FORAJ SONDE S.A. VIDELE ("Societatea") are ca principal obiect de activitate: „activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gaze naturale”, cod CAEN-0910.

La 31.12.2022 Societatea are înregistrat un capital social subscris și vărsat de 28.316.565 lei, divizat în 11.326.626 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei /acțiune.

Structura acționariatului la 31.12.2022:

- Raicu Sever-Florian	83,4382% (9.450.734 acțiuni)
- Alți acționari	16,5618% (1.875.892 acțiuni)

Acțiunile Societății sunt tranzacționate în Sistemul Alternativ de tranzacționare AeRO, administrat de Bursa de Valori București SA.

Activitatea de bază a Societății este concretizată în forajul sondelor de cercetare geologică, de exploatare și injecție, reparații capitale sonde, probe de producție, puțuri de apă, extracție țiței.

La 01.04.1983 prin Decret nr. 171/1983, se reorganizează industria extractivă de petrol și ia ființă Schela de Foraj Balaria, prin divizarea fostei Schele de Foraj București.

Prin H.G. NR. 1327/1990 se înființează Societatea Comercială Foraj Sonde S.A. Videle prin reorganizarea Schelei de Foraj Balaria și preluarea integrală a patrimoniului acesteia.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității Societății

1. Elemente de evaluare generala

a) Profit net realizat in 2022:	21.344.753 lei
b) Cifra de afaceri in 2022:	154.641.765 lei
c) Venituri totale in 2022:	155.610.564 lei
d) Cheltuieli totale in 2022:	132.308.356 lei
e) % din piata:	nu avem informatii
f) Disponibil in cont la 31.12.2022:	17.280.176 lei

2. Evaluarea nivelului tehnic

a) Principalele piețe de desfacere

Principalul beneficiar al lucrărilor de bază executate este: OMV Petrom SA în baza unor contracte multianuale.

Datorită bugetelor de investiții reduse din anul 2021 ale OMV Petrom, Societatea s-a orientat și spre celălalt mare producător Romgaz SA.

b) Principalii furnizori

Principalii furnizori sunt: OMV Petrom Marketing, precum și furnizorii de servicii la sondă: NEW park, Weatherford, Rompetrol Well Services, Dosco etc

Pondere mai redusă o au producătorii de instalații și echipamente de foraj: Upet, Tesco, Repede Pressure, precum și furnizori de piese de schimb și consumabile.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII (continuare)

3. Evaluarea activității de vânzare

- a) În anul 2022 a existat o continuare a lucrărilor pentru activitatea anului 2021 din partea principalului nostru beneficiar OMV Petrom SA, dar au apărut și solicitări din partea altor operatori prezenți pe piața românească.
- b) Există o concurență pentru activitatea de baza (încă 2 firme acționează pe același segment de piață). Despre ponderea pe piață, nu avem informații.
- c) Societatea este dependentă în mare măsură de un singur beneficiar pentru activitatea de bază: OMV PETROM SA și într-o măsură mai mică, Romgaz SA.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

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.

OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și difera de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situațiile financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările 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 entități mijlocii și mari și nu aparține unui grup.

Inregistrările 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 modificările 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.

Foraj Sonde SA Videle și-a desfășurat activitatea în baza unui contract cadru pe patru ani semnat cu OMV Petrom SA

Deasemenea, Societatea noastră are semnat și un contract Turn Key cu OMV Petrom SA pentru forajele din zona de exploatare „Independenta”.

În plus, Societatea operează și un contract de lucrări de suprafață cu OMV Petrom SA.

La începutul fiecărui an se semnează contracte subsecvente la contractual cadru pentru activitatea din anul curent.

Adiacent relației cu OMV Petrom, Societatea are contracte încheiate cu Romgaz SA și cu DEPOGAZ pentru anul 2023. Deasemenea, Societatea a câștigat un contract cu OMV Petrom SA în valoare de 77.948.750 \$ pe o perioadă de 6 ani.

- 2) Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

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

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 acest
- 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.

4) **Principiul contabilității de angajamente.**

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

5) **Principiul intangibilității.**

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

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

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

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 bilanș 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.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

- 9) **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.** Elementele prezentate în situațiile financiare se **valuează**, 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 nesemnificative.

a) **Imobilizari necorporale**

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată.

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este durata de utilizare a acestora sau 5 ani.

b) **Imobilizari corporale**

Active proprii

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale achizitionate constă în pretul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

Activele proprii (terenuri și construcții) sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoaștere.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizarile corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evaluează, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizarile corporale proprii.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

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

b) **Imobilizari corporale (continuare)**

Amortizarea (continuare)

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Investitiile efectuate la imobilizarile corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizării pe durata contractului respectiv.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o eroare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Cladiri	40- 50 de ani
Echipamente	4-10 de ani

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale se determină ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare".

c) **Instrumentele financiare**

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare detinute pentru tranzactionare, cotate pe piata de capital.

d) **Leasing**

Leasing-ul este considerat financiar atunci cand riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

e) **Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila, dupa ajustarile de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii. Ajustarile de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere drept cheltuiala in perioada in care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul Primul intrat primul iese (First In First Out), cu exceptia stocurilor de marfa unde aplicam costul mediu ponderat.

f) **Creante comerciale si alte creante**

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta si disponibilul din casa.

h) Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza.

i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA.

j) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

k) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Cheltuielile in avans cuprind sumele platite pentru asigurările de active si autovehicule, precum si alte sume platite dar care se refera la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

l) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrării se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizării si receptia serviciilor prestate.

In cazul lucrărilor de constructii, recunoasterea veniturilor se face pe baza actului de receptie semnat de beneficiar, prin care se certifica faptul ca executantul si-a indeplinit obligatiile in conformitate cu prevederile contractului si ale documentatiei de executie.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generării venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende.

m) Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele favorabile din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere. Principiul separării exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

o) Active si datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

Activele contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

p) Estimari

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimările sunt utilizate pentru înregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli, a evaluării imobilizărilor financiare.

q) Informatii comparative

Informațiile sunt prezentate în dinamică, comparativ cu cele realizate în anul anterior.

r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul desfășurării normale a activității, Societatea plătește statului taxele aferente salariaților săi. Politica Societății nu include o altă schemă de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare după pensionare, în consecință nu are alte obligații în legătură cu sistemul de pensii.

s) Rezerve din reevaluare

Creșterile valorilor contabile rezultate în urma reevaluărilor efectuate au fost creditate în rezerva din reevaluare.

Transferul rezervei din reevaluare în rezultatul raportat se realizează pe măsura vânzării acestora sau scoaterii din gestiune.

t) Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentat în notele explicative și ajustat în rezultatul raportat în timpul anului. Erorile nesemnificative pot fi corectate și prin contul de profit și pierdere al perioadei de raportare. Erorile nesemnificative sunt cele de natură să nu influențeze informațiile financiar-contabile. Se consideră că o eroare este semnificativă dacă aceasta ar putea influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare anuale. Analizarea dacă o eroare este semnificativă sau nu se efectuează în context, având în vedere natura sau valoarea individuală sau cumulată a elementelor.

FORAJ SONDE S.A.
 NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	1 ianuarie 2022			31 decembrie 2022
Cheltuieli de constituire	283.609	-	-	283.609
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.660.831	6.175	1.554.346	112.660
Fond comercial	-	-	-	-
Avansuri	-	-	-	-
Total	1.944.440	6.175	1.554.346	396.269

AMORTIZARE	Sold la	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la
	1 ianuarie 2022			31 decembrie 2022
Cheltuieli de constituire	283.608	-	-	283.608
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.301.370	-	1.230.744	70.626
Fond comercial	-	-	-	-
Avansuri	-	-	-	-
Total	1.584.978	-	1.230.744	354.234

Valoare neta	359.462			42.035
---------------------	----------------	--	--	---------------

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2021 un brevet pentru producția de conducte metalice căptușite în interior la o valoare netă contabilă de 357.709 RON. Întrucât Societatea nu a mai primit comenzi pentru astfel de produse în ultimii 2 ani, ceea ce reprezintă un indiciu de depreciere a imobilizării necorporale la această dată, în cursul anului 2022 Societatea decide scoaterea din evidență a acestui brevet.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILOR FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizări corporale

COST	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
	1 ianuarie 2022	Achizitii	Corecție afertă 2021	Reevaluare	Cedări	Transfer	
Terenuri și amenajări de terenuri	761.600	-	-	-	-	-	761.600
Construcții	6.431.388	-	-	158.733	-	-	6.590.121
Instalații tehnice și mașini	78.750.402	507.733	3.871.111	-	1.026.451	-	82.102.795
Alte instalații, utilaje și mobilier	385.749	41.653	-	-	28.075	-	399.327
Investiții imobiliare	-	-	-	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	13.361	147.472	-	-	160.833	-	-
Total	86.342.500	696.857	3.871.111	158.733	1.215.359	-	89.853.843
AMORTIZARE	Sold la	Amortizarea	Corecție	Reduceri	Sold la	Sold la	
	1 ianuarie	anului	afertă	din	31 decembrie	31 decembrie	
	2022	anului	2021	Reevaluare	2022	2022	
Amenajări de terenuri	-	-	-	-	-	-	-
Construcții	124.923	712.831	-	-	-	-	996.487
Instalații tehnice și mașini	53.529.483	10.337.503	9.652.999	(158.733)	877.577	72.642.406	72.642.406
Alte instalații, utilaje și mobilier	281.679	51.056	-	-	28.075	304.660	304.660
Active biologice productive	-	-	-	-	-	-	-
Total	53.936.085	11.101.390	9.652.999	(158.733)	746.919	73.943.554	15.910.288
Valoare netă	32.406.415						

Societatea înregistrează în cursul anului 2022 o corecție referitoare la înregistrarea reevaluării mijloacelor fixe la 31 decembrie 2021 în valoare de 158.733 RON. În cursul anului 2022, Societatea înregistrează o corecție pentru înregistrarea operațiunii de sale and leaseback la 31 Decembrie 2021. Astfel, în cursul anului 2021, Societatea a recunoscut operațiunea de sale and leaseback ca o vânzare și achiziție separată de mijloc fix. În cursul anului 2022, Societatea corectează acest aspect, activul fiind readus la valoarea existentă anterior operațiunii de leasing. Astfel valoarea netă a mijlocului fix a scăzut cu suma de 5.781.887 RON (creștere de cost în valoare de 3.871.111 RON și creștere de depreciere cumulată în valoare de -9.652.999 RON), în paralel cu eliminarea efectului aferent vânzării de mijloc fix din contul de profit și pierdere aferent anului 2021 prin contul 117 'Rezultat Reportat' (5.781.887 RON).

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari financiare

COST	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	1 ianuarie 2022			31 decembrie 2022
Actiuni detinute la entitatile afiliate	2.562.835	-	-	2.562.835
Total	2.562.835	-	-	2.562.835
AJUSTĂRI DE VALOARE				
AJUSTĂRI DE VALOARE	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	1 ianuarie 2022			31 decembrie 2022
Actiuni detinute la entitatile afiliate	-	2.562.835	-	2.562.835
Total	-	2.562.835	-	2.562.835
Valoare Netă	2.562.835			-

Societatea deține la firma SERENITY DEVELOPMENT SRL 40 de părți sociale reprezentând 40% din capitalul social, dobândite în baza contractului de cesiune din 18.10.2017.

Având în vedere că societatea deține informații cu privire la capitalurile negative ale Serenity Development SRL la sfârșitul anului 2022, managementul societății consideră că șansele de recuperare sunt scăzute, astfel încât investiția a fost provizionată.

4. STOCURI

	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
Materii prime si materiale	6.604.374	6.575.759
Produce in curs de executie	7.581	7.581
Produce finite	79.275	5.146.175
Avansuri pentru stocuri	721.357	418.046
Total	7.412.587	12.147.561

5. CREANTE

	Sold la 1 ianuarie 2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	59.686	59.686	-
Cienti si conturi asimilate	24.831.800	24.831.800	-
Ajustari de valoare alte creante	(311.902)	(311.902)	-
Valoare creante- entitati afiliate (Nota 13)	1.003.459	1.003.459	-
Alte creante	692.355	692.355	-
Ajustari valoare creante-entitati afiliate (Nota 13)	-	-	-
Total	26.275.398	26.275.398	-

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

5. CREANTE (continuare)

	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	842.890	842.890	-
Cienti si conturi asimilate	49.821.469	49.821.469	-
Valoare creante- entitati afiliate (Nota 13)	1.003.459	1.003.459	-
Alte creante	707.517	707.517	-
Ajustari valoare creante-entitati afiliate (Nota 13)	(1.003.459)	(1.003.459)	-
Total	51.371.876	51.371.876	-

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
Conturi la banci in lei	1.334.888	9.366.797
Conturi la banci in valuta	12.439.010	7.913.379
Numerar in casa	1.879	2.865
Total	13.775.777	17.283.041

7. DATORII

	Sold la 1 ianuarie 2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii leasing financiar	10.303.398	2.350.470	7.952.928
Furnizori	8.274.754	8.274.754	-
Furnizori facturi nesosite	4.232.927	4.232.927	-
Datorii fata de personal	927.125	927.125	-
Impozite si taxe aferente salariilor	710.779	710.779	-
TVA de plata	1.245.348	1.245.348	-
TVA neexigibila	2.536.307	2.536.307	-
Alte datorii	260.972	260.972	-
Total	28.491.610	20.538.682	7.952.928

	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii leasing financiar	8.032.153	2.008.810	6.023.343
Furnizori	20.279.948	20.279.948	-
Furnizori facturi nesosite	2.616.010	2.616.010	-
Datorii fata de personal	1.112.350	1.112.350	-
Impozite si taxe aferente salariilor	971.255	971.255	-
Impozit pe profit curent	1.957.455	1.957.455	-
TVA de plata	1.890.638	1.890.638	-
Alte datorii	141.721	141.721	-
Total	37.001.528	30.978.185	6.023.343

FORAJ SONDE S.A.
 NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

7. DATORII (continuare)

Datorii din leasing financiar:	1 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
Valoarea ratelor minime de leasing		
Sub 1 an	2.350.470	2.008.810
Peste 1 an	7.952.928	6.023.343
Total	10.303.398	8.032.153
Valoarea prezenta a ratelor minime de leasing	10.303.398	8.032.153

Datoriile pe termen scurt au crescut la sfarsitul anului 2022 de la 20.538.682 lei la 30.978.185 lei iar cele pe termen lung au scazut de la 7.952.928 lei la 6.023.343 lei.

Soldul **creditelor bancare** pe termen lung la inceputul anului fiind de 0 lei(0 euro) si soldul la contractele de leasing de 10.303.398 lei (2.081.809 euro) iar la sfarsitul anului creditul pe termen lung 0 lei si soldul contractelor de leasing 8.032.153 lei(1.623.510 euro).

Societatea si-a achitat ratele si dobânzile la creditele de investitii, linia de credit si ratele de leasing la termenele stabilite prin graficele de rambursare, nu a inregistrat intarzieri.

Contractele de împrumut nu includ covenants.

La 31.12.2022 Societatea avea urmatoarele imprumuturi:

Facilitate multiprodus multivaluta in suma totala de 8.000.000 EUR din care, plafon neutilizat la data de 31.12.2022 era de 3.778.035,08 EUR, scadenta de 18.08.2025.

- In cadrul facilitatii sunt acordate mai multe scrisori de garantie si un credit de tip overdraft in suma totala de 1.500.000 lei, din care plafon utilizat la data de 31.12.2022 era de 0 lei, scadent la 31.10.2023.

Dobanda aferenta creditului Overdraft este ROBOR 3M+1,100% pe an.

Garantiile aferente facilitatii de credit multiprodus multivaluta sunt:

- Ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare ale imprumutatului;
- Ipoteca mobiliara asupra creantelor imprumutatului provenite de la acordurile cadru nr. 99005204, 99005206, 99002002 semnate cu OMV PETROM SA.
- Ipoteca mobiliara asupra universalitatii de creante.

- Factoring fara regres de valoare plafon 10.000.000 lei angajat doar in functie de nevoile de moment pentru debitor OMV Petrom SA, neutilizat la 31.12.2022. Data de expirare 10.08.2023.

Societatea a inregistrat **cheltuieli financiare** in anul 2022 de 4.122.006 lei reprezentand cheltuieli cu comisioanele, dobanzile bancare, ajustari de valoare privind imobiliarile financiare precum si diferente de curs valutar si venituri financiare de 566.362 lei rezultand o pierdere financiara de 3.555.644 lei in crestere de la 221.468 lei.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

7. DATORII (continuare)

SITUATIA Scrisorilor de garanție bancară LA 31.12.2022

SGB	Valoare	Valuta	Data scadenta	TIP SGB	Beneficiar
G505563	100.000.00	EUR	28/02/2023	Buna Executie	OMV PETROM S.A
G506089	1.490.000.00	ROL	28/02/2023	Buna Executie	OMV PETROM S.A
G506257	356.253.70	ROL	17/07/2023	Buna Executie	S.N.G.N. ROMGAZ S.A.
G506254	831.258.62	ROL	17/01/2023	Buna Executie	S.N.G.N. ROMGAZ S.A.
G506365	496.904.81	ROL	20/01/2024	SGB pentru garantie tehnica sau retineri	S.N.G.N. ROMGAZ S.A.-DEPO
G506369	530.127.09	ROL	20/01/2024	SGB pentru garantie tehnica sau retineri	S.N.G.N. ROMGAZ S.A.-DEPO
G506615	6.308.512.32	ROL	20/02/2023	SGB restituire avans	SNGN ROMGAZ SA-DEPO
G506616	5.799.141.09	ROL	20/02/2023	SGB restituire avans	SNGN ROMGAZ SA-DEPO
G507453	80.000.00	ROL	27/02/2023	Licitatie	S.N.G.N. ROMGAZ S.A. MEDIAS
G507451	70.000.00	ROL	23/02/2023	Licitatie	S.N.G.N. ROMGAZ S.A. MEDIAS
G507454	90.000.00	ROL	21/02/2023	Licitatie	S.N.G.N. ROMGAZ S.A. MEDIAS
G503021	220.010.00	USD	13/01/2023	Buna Executie	OMV PETROM S.A
G503028	332.000.00	USD	13/01/2023	Buna Executie	OMV PETROM S.A
G503816	14.000.00	USD	24/01/2023	Licitatie	OMV PETROM S.A

8. PROVIZIOANE

	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2022
		in cont	din cont	
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Alte provizioane	396.722	500.000	390.000	506.722
Total	396.722	500.000	390.000	506.722

Societatea înregistrează provizion pentru concediile neefectuate.

9. CAPITAL ȘI REZERVE

La 2022, Societatea înregistrează un profit de 21.344.753 lei și Consiliul de Administrație propune în AGA următoarea repartizare:

- rezervă legală 1.165.110 lei

- alte rezerve 7.773.467

- recuperare pierdere ani anteriori 12.406.176 lei

Prin decizia AGA din data de 28.02.2022, s-a aprobat distribuirea de dividende în valoare de 10.193.963 RON, respectiv din rezultatul nerepartizat provenit din profitul anilor 2008 și 2016 suma de 10.152.592 RON și din rezerva anului 2019 suma de 41.371. Astfel rezulta un dividend brut de 0,9 RON/ actiune.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

10. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri realizată în anul 2022 a fost 154.641.765 lei, iar veniturile totale din exploatare au fost de 155.044.202 lei.

Veniturile sunt recunoscute în rezultate, cu respectarea principiului independenței exercițiilor, la data efectuării serviciilor sau a livrării mărfurilor și confirmării lor de către clienți.

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Venituri din servicii prestate	66.822.855	146.389.108
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	24.251	-
Venituri din vânzarea mărfurilor	-	8.252.657
Total	66.847.106	154.641.765

Veniturile Societatii sunt realizate integral in Romania.

Anul încheiat la 31 Decembrie 2021 a fost marcat de pandemic Covid-19, care a impactat semnificativ industria de petrol și gaze.

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

1. Salarizarea administratorilor:

- Total indemnizatii brute platite membrilor consiliului de administratie:	276.912 lei
din care:	
presedinte C.A. (Raicu Sever-Florian)	92.304 lei
membru C.A. (Raicu Rares-Teodor)	92.304 lei
membru C.A. (Achim Daniel)	92.304 lei

- nu s-au acordat avansuri pentru nevoi personale sau credite administratorilor in anul 2022

2. Salarizarea directorilor:

- In anul 2022 salarizarea directorilor Societatii s-a efectuat in conformitate cu Actul constitutiv si Contractul colectiv de munca.

- Total salarii brute platite directorilor executivi:	1.031.267 lei
din care:	
-- director general	273.654 lei
-- director economic	199.713 lei
-- director hse	137.899 lei
-- director foraj	217.933 lei
-- director aprovizionare	202.068 lei

- Nu s-au acordat avansuri pentru nevoi personale sau credite directorilor in anul 2022.

3. Informatii privind salariații Societății:

- Număr mediu de salariați în anul 2021:	223
- Total salarii brute aferente anului 2021:	15.461.374 lei
- Număr mediu de salariați în anul 2022:	232
din care:	
-- Direct productivi:	189
-- Auxiliari:	22
TESA:	21
- Total salarii brute aferente anului 2022:	20.244.756 lei
din care:	
-- neachitate la 31.12.2022, cu termen de plată în ianuarie 2023:	1.056.038 lei

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

12. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuielile sunt recunoscute pe măsura apariției, cu respectarea principiului independenței exercițiilor.

Următoarea situație prezintă evoluția comparativă a soldurilor intermediare de gestiune precum și a rezultatului din exploatare:

Cheltuieli privind prestațiile externe:	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.132.553	2.510.401
Cheltuieli cu redeventele, locațiile de gestiune și chiriile	2.900.678	2.871.870
Cheltuieli cu primele de asigurare	672.218	1.240.350
Cheltuieli cu pregătirea personalului	121.647	304.074
Cheltuieli cu colaboratorii	276.912	276.912
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	84.641	86.458
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	2.346.200	4.980.816
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	56.290	86.193
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	107.247	105.894
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	58.748	256.848
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	27.627.161	52.858.950
Total	35.383.174	65.578.769

La pozitia Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți sunt incluse în principal cheltuielile cu subcontractorii pentru servicii de foraj, cimentare, probe de presurizare, inspecții ale materialelor tubulare și echipamente de foraj, exploatare forestieră și investigații geofizice.

13. ALTE INFORMATII

13.1. Repartizarea profitului

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Profit net de repartizat/ (Pierdere netă de recuperat)	(6.624.289)	21.344.753
- rezerve legale	-	1.165.110
- alte rezerve	-	6.087.586
- dividende	-	-
-pierdere ani precedenti	-	14.092.057
Profit nerepartizat	-	-

13.2. Rezultatul pe acțiune

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Rezultatul net al exercitiului	(6.624.289)	21.344.753
Numar actiuni	11.326.626	11.326.626
Rezultat pe actiune de baza	-	1,88

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.3. Tranzactii cu entitati afiliate

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Imprumuturi acordate:		
Serenity Development SRL	984.036	1.003.459
Total	984.036	1.003.459
Ajustări de valoare:		
Serenity Development SRL	-	1.003.459
Total	-	1.003.459

În cursul anului 2022 Societatea a acordat un împrumut suplimentar în valoare de 19.423 lei Societății Serenity Development SRL care este scadent la 31.12.2022.

Având în vedere că Societatea deține informații cu privire la capitalurile negative ale Serenity Development SRL la sfârșitul anului 2022, managementul societății consideră că șansele de recuperare sunt scăzute, astfel încât împrumutul acordat a fost provizionat.

13.4. Impozitul pe profit

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Calcularea impozitului pe profit:		
Venituri exploatare	77.473.240	155.044.202
Cheltuieli exploatare	83.876.061	128.186.354
Profit / (Pierdere) din exploatare	(6.402.821)	26.857.848
Venituri financiare	66.090	566.362
Cheltuieli financiare	287.558	4.122.006
Profit / (Pierdere) financiara	(221.468)	(3.555.644)
Profit / (Pierdere)	(6.624.289)	23.302.204
Venituri neimpozabile	-	-
Cheltuieli nedeductibile	484.801	4.462.126
Profit Impozabil an curent/ (Pierdere)	(7.109.090)	27.764.330
Rezerva legala	-	1.165.110
Pierdere fiscala din anii anteriori	-	11.921.375
Profit Impozabil/ (Pierdere)	(7.109.090)	14.677.845
Impozit pe profit (16%)	-	2.348.455
Impozit scutit, portivit art.22 din CF	-	-
Impozit pe profit	-	2.348.455
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	-	391.000
Impozit pe profit minim	-	-
Impozit pe profit datorat	-	1.957.455

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.5. Situatia principalilor indicatori economico-financiar

Indicator	Formula	2021	2022
I. Indicatori de lichiditate si solvabilitate			
Lichiditate generala	<i>Active circulante/Datorii curente</i>	2,55	2,61
Lichiditate curentă	<i>(active circulante-stocuri)/Datorii curente</i>	2,19	2,21
Lichiditate imediată	<i>Disp.băn./Datorii curente</i>	0,74	0,56
Solvabilitatea generală	<i>Activ total/Datorii totale</i>	2,91	2,58
Solvabilitatea patrimonială	<i>Capital propriu/Capital permanent</i>	1,14	0,90
Rata datoriilor	<i>Datorii totale/Activ total</i>	0,34	0,38
II. Indicatori de echilibru financiar			
Rata stabilitatii financiare	<i>Capital permanent/Pasive totale</i>	0,57	0,68
Rata autonomiei financiare globale			
Rata autonomiei financiare la termen	<i>Capital propriu/Imprumuturi pe termen lung si mediu</i>	5,45	-
Rata independentei financiare	<i>Capital propriu/Capital permanent</i>	1,14	0,90
Rata indatorarii globale	<i>Datorii totale/Pasiv total</i>	0,34	0,38
Rata indatorarii la termen	<i>Imprumuturi pe termen lung si mediu/Capital permanent</i>	0,21	-
Coeficientul total de indatorare	<i>Datorii totale/Capital propriu</i>	0,53	0,62
Rata de prelevare a cheltuielilor financiare	<i>Cheltuieli financiare/Excedent brut de exploatare</i>	-	0,15
Rata de finantare a stocurilor	<i>Fond rulment/stocuri = (cap.perm.- active imobilizate)/Stocuri</i>	3,89	4,00
Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	<i>Capital propriu/Active imobilizate</i>	1,89	9,69
III. Indicatori de gestiune			
Viteza de rotatie a activelor circulante			
- numarul de rotatii intr-un an	<i>Cifra de afaceri/Active circulante</i>	1,41	1,91
- durata unei rotatii - zile	<i>Active circulante*360/Cifra de afaceri</i>	255,61	188,11
Viteza de rotatie a activului total			
- numarul de rotatii intr-un an	<i>Cifra de afaceri/ Activ total</i>	0,81	1,60
- durata unei rotatii - zile	<i>Activ total*360/Cifra de afaceri</i>	445,87	225,30
Viteza de rotatie a creantelor			
- numarul de rotatii intr-un an	<i>Cifra de afaceri/Creante</i>	2,69	3,03
- durata unei rotatii - zile	<i>Creante*360/Cifra de afaceri</i>	134,05	91,64
Viteza de rotatie a furnizorilor prin Cifra de afaceri			
- numarul de rotatii intr-un an	<i>Cifra de afaceri/Furnizori</i>	5,34	6,75
- durata unei rotatii - zile	<i>Furnizori*360/Cifra de afaceri</i>	67,36	53,30

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.5. Situatia principalilor indicatori economico-financiari (continuare)

Indicator	Formula	2021	2022
Viteza de rotatie a stocurilor prin Cifra de afaceri			
- numarul de rotatii intr-un an	$Cifra\ de\ afaceri / Stocuri$	9,02	12,73
- durata unei rotatii-zile	$Stocuri * 360 / Cifra\ de\ afaceri$	39,92	28,28
Viteza de rotatie a obligatiilor			
- numarul de rotatii intr-un an	$Cifra\ de\ afaceri / Datorii\ totale$	2,35	4,12
- durata unei rotatii-zile	$Datorii\ totale * 360 / Cifra\ de\ afaceri$	153,44	87,31
IV. Indicatori de rentabilitate			
Rata rentabilitatii economice	$Rezultatul\ exploatarii / Activul\ total * 100$	-	27,06
Rata rentabilitatii financiare brute	$Rezultatul\ curent\ inainte\ de\ impozit / Capital\ propriu * 100$	-	39,31
Rata rentabilitatii financiare nete	$Profit\ net / Capital\ propriu * 100$	-	36,01
Rata rentabilitatii resurselor consumate	$Profit\ net / Cheltuieli\ totale * 100$	-	16,13
Rata rentabilității totale	$Profit\ net / Cifra\ de\ afaceri * 100$	-	13,80
Rata marjei brute de exploatare	$Excedent\ brut\ din\ exploatare / cifra\ de\ afaceri * 100$	-	17,37
Rata marjei nete de exploatare	$Rezultatul\ exploatarii / Cifra\ de\ afaceri * 100$	-	17,37
Randamentul capitalurilor proprii	$Dividende / Capital\ propriu$	-	-
Rentabilitatea veniturilor	$Profit\ brut / Venituri\ totale * 100$	-	14,97
V. Indicatori de eficienta a activelor imobilizate			
Numar de rotatii ale activelor imobilizate in venit.de exploatare	$Venituri\ din\ exploatare / Total\ active\ imobilizate$	2,19	9,72
Numar de rotatii ale activelor imobilizate in cifra de afaceri	$Cifra\ de\ afaceri / Total\ active\ imobilizate$	1,89	9,69
Active imobilizate la 1000 lei venituri de exploatare	$(Active\ imobilizate / Venituri\ din\ exploatare) * 1000$	456,01	102,89
Active imobilizate la 1000 lei cifra de afaceri	$(Active\ imobilizate / Cifra\ de\ afaceri) * 1000$	528,50	103,16

13.6. Alte Informatii

FORAJ SONDE SA, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J34/34/1991, este o Societate cu capital integral privat. Principalul obiect de activitate al societății este activitatea de lucrari de foraj. La data de 31.12.2022, Societatea a înregistrat un profit în suma de 21.344.753 lei. Toate obligațiile bugetare au fost constituite și achitate la termen. Societatea derulează contracte de leasing.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin bilanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului. Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei raportate, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2022, iar posturile înscrise în bilanț, corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

La întocmirea raportarilor contabile s-au respectat prevederile Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene.

13. ALTE INFORMATII (continuare)

13.6. Alte Informatii (continuare)

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.

Conform legislației fiscale în vigoare, pe parcursul anului 2022, pentru neachitarea la termen de către contribuabili a obligațiilor fiscale, s-au perceput dobanzi și penalități de întârziere.

Astfel, nivelul dobânzilor de întârziere a fost de 0,02% pe zi, iar nivelul penalităților de întârziere a fost de 0,01% pe zi pentru fiecare zi de întârziere.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditorilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Mediul inconjurator

România se află în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația în vigoare a Comunității Economice Europene. La 31 decembrie 2022, Societatea nu a înregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu consideră 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. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Nu este cazul, Societatea nu are partii afiliate.

14. EVENIMENTE ULTERIOARE

În 2023 Foraj Sonde SA își desfășoară activitatea în baza unui contract cadru pe patru ani semnat cu OMV Petrom SA. De asemenea, Societatea noastră are semnat contracte cu SC Romgaz SA (Depogaz).

În plus, Societatea operează și un contract de lucrări de suprafață cu OMV Petrom SA.

În 2023 Foraj Sonde SA a încheiat cu OMV Petrom SA un contract în valoare de 77.948.750 USD și are o durată de 6 ani.

La începutul fiecărui an se semnează contracte subsecvente la contractual cadru pentru activitatea din anul curent.

În anul 2022 tarifele cu care operează societatea în relația cu OMV Petrom au revenit la nivelurile pre-pandemice.

Conflictul din Ucraina estimăm că va avea atât efecte pozitive cât și efecte negative.

FORAJ SONDE S.A.
NOTE EXPLICATIVE A SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

14. EVENIMENTE ULTERIOARE (continuare)

Efecte pozitive:

- Activând în domeniul oil&gas estimăm că odată cu menținerea prețurilor la petrol și gaze se vor accentua investițiile în forajul de noi sonde.

Prețul crescut al petrolului a fost un element decisiv și în trecut în decizia operatorilor prezenți pe piața internă de a accelera investițiile în domeniu

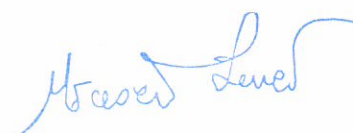
- dorința de a asigura independența energetică a țării poate accelera mai mult decât într-o conjunctură ciclică normală de creștere a prețurilor la petrol și gaze naturale, investițiile în sonde forate
- anticipăm că și operatorii independenți mai mici care au sistat total investițiile în ultimii 2 ani vor porni proiecte noi existând deja discuții în acest sens.
- demararea în sfârșit cu finanțare nerambursabilă a unor proiecte de dimensiuni mai mari în forajele geotermale.
- având în vedere că Societatea activează într-un domeniu strategic anticipăm continuarea activității și în cazul nefericit al escaladării ostilităților.

Efecte negative:

- desi Societatea are un consum redus de energie electrică , în schimb creșterea prețurilor la motorină influențează direct costurile și indirect prin creșterea tarifelor de transport a echipamentelor.
- neactivând în domeniul producției nu suntem afectați de eventualele întreruperi posibile pe fluxul de aprovizionare cu materii prime și creșterii necontrolate a prețurilor acestora. Efecte pot apărea însă în prețul pieselor de schimb și consumabilelor, acestea neavând însă o pondere ridicată în totalul cheltuielilor.
- rămânerea la un nivel ridicat pentru o perioadă mai lungă a prețurilor la petrol și gaze naturale poate determina pe parcursul anului o reducere a consumului , însă faptul că țara noastră importa aproximativ 20% din necesarul de gaze naturale și 40-50 % din necesarul de petrol estimăm că nu va duce la reducerea investițiilor în domeniu.

Aceste situații financiare au fost semnate și aprobate la data de 5 aprilie 2023, de către:


Director General
SIMION BOGDAN DUMITRU


Director Economic,
MACEACA LUCI

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii
FORAJ SONDE SA

Opinia cu rezerve

- Am auditat situațiile financiare ale Societății FORAJ SONDE SA („Societatea”), cu sediul social în Strada Petrolului nr.16, Videle, Județul Teleorman, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1397872, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- Situațiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:
 - Activ net / Total capitaluri proprii: 59.273.045 Lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 21.344.753 Lei
- În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragrafele 4-5 din secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din raportul nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2022, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

- În data de 19 decembrie 2021 Societatea a realizat o operațiune de vânzare a unui activ pe termen lung și închiriere a aceluiași activ în regim de leasing (sale and leaseback) cu BCR Leasing IFN pentru suma de 9.887.303 RON pentru anumite echipamente. La 31 decembrie 2021 Societatea nu a înregistrat operațiunea conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP”), art. 116, care prevede că operațiunile de sale and leaseback trebuie tratate ca finanțări și nu ca vânzări și achiziții separate de mijloace fixe. Conform OMFP 1802, entitatea beneficiară a finanțării nu va recunoaște în contabilitate operațiunea de vânzare a activului, iar activul va rămâne înregistrat în continuare la valoarea existentă anterior operațiunii de leasing, cu regimul de amortizare aferent. La 31 decembrie 2022, Societatea a corectat acest aspect, astfel valoarea netă a mijlocului fix a scăzut cu suma de 5.781.887 RON, în paralel cu eliminarea efectului aferent vânzării de mijloc fix din contul de profit și pierdere aferent anului 2021 prin contul 117 „Rezultat reportat” (5.781.887 RON). Opinia noastră la 31 decembrie 2021 a fost calificată în legătură cu acest aspect. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare ale perioadei curente este modificată ca urmare a efectului aspectului de mai sus asupra comparabilității dintre cifrele perioadei curente și cifrele corespondente.
- La 31 decembrie 2021, Societatea a răscumpărat un număr de 300.000 de acțiuni din piață la un preț de 5,6 RON/ acțiune, acțiuni care ulterior au fost distribuite cu titlu gratuit către angajați conform deciziei Consiliului de Administrație din 24 noiembrie 2021 pentru îndeplinirea exemplară a atribuțiilor și a căror contribuție la performanța companiei este apreciată de către conducerea executivă a Societății. La 31 decembrie 2021 Societatea nu înregistrat această tranzacție conform art. 339 din OMFP 1802/2014 potrivit căruia beneficiile sub forma acțiunilor proprii ale entității acordate angajaților reprezintă cheltuieli aferente muncii prestate de angajați. La 31 decembrie 2022, Societatea a corectat acest aspect, astfel rezervele (contul 106) au crescut cu 1.685.881 RON în corespondență cu creșterea cheltuielilor aferente anului 2021 reflectate prin contul 117 (Rezultat Reportat). Opinia noastră la 31 decembrie 2021 a fost calificată în legătură cu acest aspect. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare ale perioadei curente este modificată ca urmare a efectului aspectului de mai sus asupra comparabilității dintre cifrele perioadei curente și cifrele corespondente.
- Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Aspecte cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. În plus față de aspectele descrise în secțiunea „Bază pentru opinia cu rezerve”, am determinat că aspectele descrise mai jos reprezintă aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru.

Aspect cheie de audit	Abordarea auditului cu privire la aspectul cheie de audit
<p>Recunoașterea veniturilor în perioada financiară corectă</p> <p>Societatea a înregistrat în 2022 o cifră de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate în valoare de 154.641.765 lei. Cifra de afaceri se referă în principal la venituri din servicii prestate. Acestea sunt în mare parte venituri din servicii de foraj efectuate care sunt recunoscute în timp în conformitate cu situațiile de lucrări semnate de client. Având în vedere că recunoașterea și alocarea veniturilor între perioade este bazată pe estimări și pe date legate de progresul din fiecare șantier, am considerat testarea recunoașterii veniturilor în perioada corespunzătoare încheiată la 31 decembrie 2022, ca fiind un aspect cheie de audit.</p>	<p>Procedurile noastre aferente testării recunoașterii veniturilor din servicii de foraj în perioada corectă au inclus următoarele:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Obținerea și reconcilierea bazei de date de venituri cu balanța contabilă la 31 decembrie 2022 2. Verificarea politicii contabile folosite cu termenii contractuali din contractele cu clienții și cu regulile și principiile contabile specifice din OMFP. 3. Analiza bazei de date pentru rezonabilitate la nivel de client, servicii prestate comparativ cu anul trecut 4. Înțelegerea și testarea controalelor interne implementate de Societate pentru a se asigura că veniturile sunt recunoscute în perioada corectă incluzând elementele de design (persoane implicate, experiență, nivel de detaliu, analiză exhaustivă a serviciile prestate, modul de calcul, frecvență, etc) ale controlului și eficiența acestuia 5. Trimiterea confirmărilor de rulaj către clienții selectați și reconcilierea rulajelor confirmate, acolo unde a fost cazul, cu veniturile înregistrate în conturile contabile ale Grupului. 6. Efectuarea testelor de separare a exercițiilor financiare la începutul anului 2023 și sfârșitul anului 2022 pentru a ne asigura că serviciile de foraj în relația cu clienții sunt înregistrate în contabilitate în perioada la care se referă.

Alte informații – Raportul administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragrafele 4-5 și a efectelor posibile ale aspectelor descrise în paragraful 6 din secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve din raportul nostru”, nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

9. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
13. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Horățiu Pîrvulescu, Partener Audit

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 4891

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25

Căldirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102,
etajul 9, Sector 1
București, România
5 Aprilie 2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: Pîrvulescu Horățiu Alexandru
Registrul Public Electronic: AF4891

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: Deloitte Audit S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA25

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 /23.02.2023 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 28.316.565

Entitatea SC FORAJ SONDE SA

Adresa

Județ Teleorman Sector Localitate VIDELE
Strada PETROLULUI Nr. 16 Bloc Scara Ap. Telefon 0247453833

Număr din registrul comerțului J34/202/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 9 7 8 7 2

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	59.273.045
Capital subscris	28.316.565
Profit/ pierdere	21.344.753

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RAICU SEVER FLORIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MACEACA LUCI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

DELOITTE AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

7 7 5 6 9 2 4

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Luci-Viorica
Maceaca

Digitally signed by Luci-Viorica Maceaca
Date: 2023.04.28 14:18:45
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	359.462	42.035
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	359.462	42.035
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.068.064	6.355.233
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	25.220.920	9.460.388
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	104.070	94.667
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	13.361	
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	32.406.415	15.910.288
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
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	2.562.835	0
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		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.562.835	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	35.328.712	15.952.323
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	6.604.374	6.575.759
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	7.581	7.581
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	79.275	5.146.175
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	721.357	418.046
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.412.587	12.147.561
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	24.891.486	50.664.359
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1.003.459	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	380.453	707.517
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	26.275.398	51.371.876
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	47.463.762	80.802.478
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		26.494
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		26.494
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.507.681	22.895.958
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entitatilor controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.031.001	8.082.227
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	20.538.682	30.978.185
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	26.925.080	49.850.787
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	62.253.792	65.803.110
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	
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	7.952.928	6.023.343
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	7.952.928	6.023.343
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	396.722	506.722
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	396.722	506.722
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	28.316.565	28.316.565

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	28.316.565	28.316.565
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.887.247	3.420.607
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.995.588	3.160.698
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	13.960.348	15.604.858
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.955.936	18.765.556
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	12.368.683	0
SOLD D (ct. 117)	97	96		11.409.326
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		21.344.753
SOLD D (ct. 121)	99	98	6.624.289	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		1.165.110
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	53.904.142	59.273.045
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	53.904.142	59.273.045

*) 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 și prenumele

RAICU SEVER FLORIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MACEACA LUCI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	66.847.106	154.641.765
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		146.389.108
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	66.847.106	146.389.108
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		8.252.657
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	6.250	14.530
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	400.822	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	10.219.062	387.907
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	77.473.240	155.044.202
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	11.061.498	17.422.804
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.591.017	2.135.824
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	280.901	378.082
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		170.736
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		71.090
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		7.993.372
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	528.747	520.531
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	16.710.170	22.372.534
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	16.252.583	21.604.196
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	457.587	768.338

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

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	12.142.783	11.101.391
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	12.142.783	11.101.391
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	311.902	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	603.236	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	291.334	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	39.916.537	67.192.874
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	35.383.174	65.578.765
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	295.772	728.160
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	8.630	
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	4.228.961	885.949
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	390.000	110.000
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	390.000	500.000
- Venituri (ct.7812)	42	41		390.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	83.876.061	128.186.350
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	26.857.852
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	6.402.821	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	30.763	158.637
- 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	35.327	407.725
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	66.090	566.362
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		3.566.295
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		3.566.295
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	76.218	182.929
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	211.340	372.782
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	287.558	4.122.006

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	221.468	3.555.644
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	77.539.330	155.610.564
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	84.163.619	132.308.356
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	23.302.208
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	6.624.289	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		1.957.455
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile 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 ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	21.344.753
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	6.624.289	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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RAICU SEVER FLORIAN

Numele si prenumele

MACEACA LUCI

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	21.344.753
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		
- peste 30 de zile	06	06		
- peste 90 de zile	07	07		
- peste 1 an	08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	09		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
- alte datorii sociale	14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16		
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18		

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	223
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	231

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- 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)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.359.440	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	25.612.843	51.394.307
- 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		
- 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	137.196	156.023
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	555.159	521.419
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	555.159	494.793
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		26.626
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.003.459	1.003.459
- 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 neincasate 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.879	2.865
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.879	2.865
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.773.898	17.280.176
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.334.888	9.366.797
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.439.010	7.913.379
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	28.491.610	37.001.528
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	10.303.398	8.032.153
- 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	12.507.682	22.895.958
- 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		
- 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	927.125	1.112.350
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	4.492.433	4.819.346
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	548.577	757.937
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.925.663	4.048.371
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	18.193	13.038
- alte datorii în legătura 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	260.972	141.721		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	260.972	141.721		
-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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	28.316.565	28.316.565		
- 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	1.560.794	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	276.912	276.912		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	28.316.565	X	28.316.565	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	81.052	0,29	18.733	0,07
- deținut de persoane fizice	170	151	28.235.513	99,71	28.297.832	99,93
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		Nr. rd.	2021		2022	
		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:						
- către instituții publice centrale;	172	153				
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	155				
			Sume (lei)			
A		Nr. rd.	2021		2022	
		B				
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituții publice centrale	177	158				
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	179	160				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
- către instituții publice locale	182	163				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	183	164				
			Sume (lei)			
A		Nr. rd.	2021		2022	
		B				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul raportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	0		10.193.963	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RAICU SEVER FLORIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MACEACA LUCI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici 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.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	283.609			X	283.609
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.660.831	6.175	1.554.346	X	112.660
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	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.944.440	6.175	1.554.346	X	396.269
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	761.600			X	761.600
2.Constructii	09	6.431.388		-158.733		6.590.121
3.Instalatii tehnice si masini	10	78.750.402	14.266.546	10.914.153		82.102.795
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	385.749	41.653	28.075		399.327
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	13.361	147.472	160.833		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	86.342.500	14.455.671	10.944.328		89.853.843
III.Imobilizari financiare	19	2.562.835			X	2.562.835
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	90.849.775	14.461.846	12.498.674		92.812.947

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 imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	283.608			283.608
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.301.370		1.230.744	70.626
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.584.978		1.230.744	354.234
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	124.923	712.831	-158.733	996.487
3.Instalatii tehnice si masini	29	53.529.483	19.990.502	877.577	72.642.408
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	281.679	51.056	28.075	304.660
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	53.936.085	20.754.389	746.919	73.943.555
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	55.521.063	20.754.389	1.977.663	74.297.789

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

- 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
I.Imobilizari necorporale					
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				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
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				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52	0	2.562.835		2.562.835
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	2.562.835		2.562.835

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RAICU SEVER FLORIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MACEACA LUCI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 541616918 din 28.04.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-541616918-2023** din data de **28.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **1397872**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul de depunere
declarații
Date: 2023.04.28 14:24:05 +EEST
Reason: Documentul este înregistrat de către ANAF
Location: