

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2011

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

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

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

Capitalul social subscris și vărsat în valoare de 64.030.362 lei este divizat în 640.303.618 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Acțiunile Foraj Sonde Craiova se tranzacționează la Bursa de Valori București, piața Rasdaq – simbol FOSB. Registrul acționarilor este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2011:

Cristescu Valentin-Marius	448.010.776 acțiuni (69,9685 %)
Cristescu Emil	154.425.087 acțiuni (24,1175 %)
persoane fizice	37.577.254 acțiuni (5,8687 %)
persoane juridice	290.501 acțiuni (0,0454 %)

Societatea este administrată de un consiliu de administrație compus din trei membri, în următoarea componență:

Ion-Gheorghe Croitoru	– președinte
Ion Tătulescu	– membru
Ecaterina Popescu	– membru

Numărul mediu de salariați în cursul anului 2011 a fost de 519.

Situații financiare la 31.12.2011

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

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

Societatea are în patrimoniu imobilizări necorporale în sumă netă de 939 lei, imobilizări corporale de 90.246.315 lei și imobilizări financiare de 40.740.771 lei. Totalul activelor imobilizate este de 130.988.025 lei.

Creanțele societății la finele anului 2011 sunt de 22.332.464 lei iar datoriile totale sunt de 41.599.869 lei din care datorii pe termen scurt în valoare de 18.925.673 lei și datorii pe termen lung în valoare de 22.674.196 lei.

Capitalurile proprii la 31.12.2011 sunt în sumă de 125.900.504 lei.

În structură pe activități, situația veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2011 se prezintă astfel:

A. Activitatea de exploatare:

1. Venituri din exploatare	110.380.709 lei
2. Cheltuieli din activitatea de exploatare	95.753.336 lei
3. Rezultat din activitatea de exploatare	14.627.373 lei

B. Activitatea financiara

1. Venituri financiare	4.635.099 lei
2. Cheltuieli financiare	6.130.274 lei
3. Rezultat financiar	(1.495.175) lei
<i>Venituri totale (A+B):</i>	<i>115.015.808 lei</i>
<i>Cheltuieli totale (A+B):</i>	<i>101.883.610 lei</i>

Rezultat brut: **13.132.198 lei**

din activitatea :

1. de exploatare:	14.627.373 lei
2. financiară:	(1.495.175) lei

Impozit pe profit: **2.350.712 lei**

Rezultat net (profit): **10.781.486 lei**

Societatea a fost auditată pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2011 de Deloitte Audit S.R.L. București.

Întocmirea raportării contabile s-a efectuat în baza balanței de verificare la data de 31.12.2011 după inventarierea tuturor conturilor de activ și pasiv la finele anului. Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului în baza dispozițiilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată în anul 2005 și a OMFP nr. 2861/2009 privind aprobarea Normelor pentru organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv, conform Deciziei nr. 3365/27.09.2011. Rezultatele inventarierii au fost valorificate în situațiile financiare.

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

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

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

Managementul riscului financiar

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

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

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

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

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

Se are în vedere pentru exercitiile financiare viitoare utilizarea de instrumente financiare derivate de tip futures-prin intermediul operațiunii numite -hedge ,forward ,optiuni ,swap.

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

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

Controlul financiar intern

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

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

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

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE,
Ion CROITORU