



551002 MEDIAS, Piața Regele Ferdinand I, nr. 15
Jud. Sibiu, ROMÂNIA
Nr. înreg. Reg. Com. J32/8/1995
CUI: RO 7203436
Cont: RO 05 BRDE 330SV 02488233300 B.R.D. MEDIAS
Capital social subscris și vărsat: 97.357.733,5 RON

S.C. DAFORA S.A.

Tel : +40-269 844 507
Fax : +40-269 841 726
office@dafora.ro
www.dafora.ro



Nr. ~~13920~~ / 3407 / 2009

RAPORT CURENT

Intocmit in baza Legii nr.297/2004 (art. 225 alin.1 si art. 226 alin 1) si a
Regulamentului nr.1/2006
In atentia Directiei Monitorizare
In atentia Compartimentului redactare - editare

Data raportului: 31.07.2008

Demunire entitate emitenta: **S.C. DAFORA S.A**

Sediul social: in Medias, str. Piata Regele Ferdinand I nr.15, jud. Sibiu

Telefon/fax: 0269 844 507; 0269/841726

Cod unic de inregistrare la O.R.C.: RO 7203436,

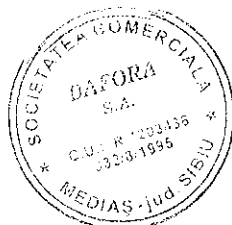
Numar de ordine la Oficiul Registrului Comertului: J 32/8/1995

Capital social subscris si varsat: 97.357.733,5 lei RON

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Mobiliare –Portalul Arena.

În conformitate cu prevederile art.225, 226 din legea nr.297/2004 privind piața de capital și art.113 lit.G alin.6 din Regulamentul CNVM nr.1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, vă comunicăm atașat raportul auditorului privind analiza tranzacțiilor raportate in semestrul I 2009, in conformitate cu prevederile art.225 din Legea 297/2004.

Presedinte al Consiliului de Administratie,
ing. Călburean Gheorghe



Oficiul juridic,
Onea Alina



MURESAN DRAGOS APOSTOL
GLOBAL BUSINESS SOLUTIONS

Str. Decebal 69, Cluj-Napoca
Tel: +40 264 450215
Fax: +40 264 433081
CUI : RO 12598235
E-mail : office@mmda.ro
www.mmda.ro
Capital social: 15.000

Raportul auditorului independent

S.C. DAFORA S.A. MEDIAS

INTERARE

Nr. **Δ 39/8** data **29.07.2009**

Către,

Consiliul de administrație al
S.C. DAFORA S.A.
Medias

Scopul raportului auditorului independent

Noi am efectuat anumite proceduri agreate necesare pentru verificarea respectării reglementărilor *Legii 297/2004*, în privința tranzacțiilor de peste 50.000 Euro raportate ca fiind încheiate de către societate cu administratorii, angajații, acționarii care dețin controlul sau cu persoane implicate cu aceștia, pe parcursul semestrului I 2009.

Am efectuat misiunea în baza *ISAE 3000 "Standardul Internațional pentru Misiuni de asigurare, altele decât auditurile sau revizuirile informațiilor financiare istorice"*. Acest standard cere auditorului efectuarea unor proceduri suficiente pentru a obține o asigurare limitată cu privire la obiectivul acestor proceduri. Întrucât procedurile întreprinse nu constituie un audit și nici o revizuire a situațiilor financiare sau a oricăror părți ale acestora nu exprimăm o opinie de audit sau de revizuire limitată.

Contractele au fost raportate de conducere prin Rapoartele curente transmise către CNVM sub numerele D 284/15.01.09, D 553/29.01.09, D 1154/25.02.09, D 1423/10.03.09, D 1819/01.04.09, D 2227/27.04.09, D 2374/05.05.09, D 2939/05.06.09, D 3269/25.06.09.

Procedurile efectuate

1. Am obținut *Centralizatorul rapoartelor* conform art. 225 al Legii nr. 297/2004, întocmit și semnat de Conducere și cuprinzând lista contractelor raportate.
2. Am punctat detaliile contractelor raportate în *Centralizator* cu contractele în sine.
3. Am obținut și revizuit contractele pentru a verifica dacă acestea au fost autorizate corespunzător de către părțile contractante.
4. Am revizuit contractele de mai sus pentru a ne asigura că ele conțin următoarele aspecte: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a actului juridic, creanțele reciproce, garanțiile constituite, termenele și modalitățile de plată.
5. Prin discuții cu Conducerea, am obținut o înțelegere corespunzătoare asupra felului în care este stabilită relația contractuală pentru contractele raportate.
6. Înțelegerea problematicii încheierii contractelor privind tranzacții de peste 50.000 Euro cu acționarii care dețin controlul sau cu persoane implicate cu aceștia.

Procedurile noastre au fost aplicate doar pentru rapoartele declarate în *Centralizator*. Noi nu am efectuat alte proceduri suplimentare pentru a verifica dacă *Centralizatorul rapoartelor* include toate contractele ce trebuie raportate conform articolului 225 al Legii nr. 297/2004, pentru perioada 1 ianuarie 2009 - 30 iunie 2009.



MUREȘAN DRAGOS APOSTOL
GLOBAL BUSINESS SOLUTIONS

Str. Decebal 69, Cluj-Napoca
Tel: +40 264 450215
Fax: +40 264 433081
CUI : RO 12598235
E-mail : office@mmda.ro
www.mmda.ro
Capital social: 15.000

Rezultatele procedurilor

1. Cu privire la procedura 1, am obținut *Centralizatorul rapoartelor* semnat de Conducerea Societății.
2. Cu privire la procedura 2, am punctat detaliile contractelor raportate în *Centralizator* cu contractele în sine.
3. Cu privire la procedura 3, am revizuit contractele raportate pentru verificarea autorizării lor de persoanele competente.
4. Cu privire la procedura 4, am revizuit contractele pentru a verifica dacă acestea prevăd: părțile contractante, data încheierii, natura actului juridic, descrierea obiectului, valoarea totală a contractului, creanțele reciproce, garanții constituite, termene și modalități de plată.
5. Cu privire la procedura 5, am discutat cu Conducerea și am obținut o înțelegere asupra felului în care relațiile contractuale din contractele raportate în *Centralizatorul rapoartelor* au fost încheiate. Conducerea ne-a asigurat că prețurile stabilite în tranzacțiile cu acționarii care dețin controlul și cu persoanele implicate cu aceștia sunt acceptate de ambele părți contractante și că sunt prețuri de piață.
6. Cu privire la punctul 6, am constatat, din discuțiile cu Conducerea, că Societatea aplică aceleași politici interne în relațiile contractuale cu părțile afiliate ca și în relațiile cu ceilalți parteneri contractuali cu care Societatea nu se află în relații speciale.

Concluzie

Pe baza procedurilor efectuate de noi, descrise mai sus, cu privire la contractele ce sunt cuprinse în *Centralizatorul rapoartelor*, nu am găsit nimic care să ne facă să credem că:

- a. Detaliile contractelor, așa cum au fost ele raportate de Conducerea Societății către CNVM și cuprinse în *Centralizatorul rapoartelor*, nu sunt în conformitate cu contractele semnate.
- b. Contractele nu au fost autorizate corespunzător de părțile contractante.
- c. Contractele nu conțin prevederi privind: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a actului juridic, termenele și modalitățile de plată
- d. Prețurile tranzacțiilor nu au fost acceptate de părți în funcție de natura produselor și/sau serviciilor contractate.

Prezentul raport este întocmit în conformitate cu prevederile *Regulamentului CNVM nr. 1 din 2006, privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările ulterioare* și nu poate fi utilizat decât în acest scop și nu poate fi distribuit altor terțe părți.

s.c. Mureșan Dragos Apostol s.r.l.
s.c. Mureșan Dragos Apostol s.r.l.
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 116/2001



Cluj-Napoca,
la 20.07.09