



551002 MEDIAȘ, 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.MEDIAȘ
Capital social subscris și varsat: 100.232.329,4 RON

S.C. DAFORA S.A.

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



D 599/27.01.2012

Catre: Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare
In atentia Directiei Monitorizare

Catre: Bursa de Valori Bucuresti

RAPORT CURENT
Intocmit in baza Legii nr.297/2004 (art. 225, 226 alin.1.)
si a Regulamentului nr.1/2006

Data raportului: 27.01.2012

Denumire 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: 100.232.329,4 lei

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

În conformitate cu prevederile art. 225 și 226 din legea nr.297/2004 privind piața de capital și art.113 lit.G alin.6 din Regulamentul CNVM nr.1/2006 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare, vă comunicăm atasat, raportul auditorului financiar privind analiza tranzacțiilor raportate în semestrul II al anului 2011.

Director General,
Ing. Călburean Gheorghe



Oficiul juridic,
Marinescu Corina

Către Consiliul de Administrație,
S.C. DAFORA S.A.
Mediaș, România

RAPORT INDEPENDENT DE ASIGURARE

Scopul raportului independent de asigurare

Am efectuat procedurile asupra cărora am convenit cu dumneavoastră și care sunt enumerate mai jos („Procedurile”) cu privire la rapoartele curente ale S.C. DAFORA S.A. („Societatea”) către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare („CNVM”) și Bursa de Valori București („BVB”) din 14 iulie 2011, 5 august 2011, 30 august 2011, 5 septembrie 2011 și, respectiv, 25 ianuarie 2012 („Rapoartele”) în legătură cu contractele și actele adiționale încheiate de către Societate în perioada 1 iulie – 31 decembrie 2011 cu administratorii, angajații, acționarii care dețin controlul, precum și cu entitățile afiliate acestora, a căror valoare individuală reprezintă cel puțin echivalentul în lei a 50.000 euro („Contractele”), așa cum este prevăzut în articolul nr. 225 al Legii nr. 297/2004. Responsabilitatea întocmirii Rapoartelor revine conducerii Societății. Misiunea noastră a fost efectuată în conformitate cu Standardul Internațional de Servicii Conexe, aplicabil misiunilor pe baza procedurilor convenite.

Responsabilitatea conducerii societății

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea Rapoartelor Curente transmise către CNVM, anterior menționate și care constituie obiectul acestui Raport, în conformitate cu prevederile articolului 225 din Legea numărul 297/2004, pentru transmiterea acestora către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare („CNVM”) și Bursa de Valori București S.A. („BVB”) și pentru definirea și respectarea procedurilor interne stabilite în vederea respectării intereselor Societății, în raport cu ofertele de același tip existente pe piața în cazul tranzacțiilor de tipul celor enumerate în articolul 225, punctul 1, din Legea numărul 297/2004 („Procedurile interne privind părțile afiliate”).

Responsabilitatea auditorului independent

Responsabilitatea noastră este de a raporta asupra tranzacțiilor incluse de către Dafora S.A. în Rapoartele Curente pe baza procedurilor desfășurate prezentate mai jos.

Misiunea noastră a fost efectuată în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Asigurare numărul 3000 – „Misiunile de asigurare altele decât auditurile sau revizuirile informațiilor financiare istorice” („ISAE 3000”). Acest standard cere să respectăm cerințele etice și să planificăm și să efectuăm misiunea de asigurare astfel încât să obținem o asigurare limitată ca tranzacțiile incluse de către Dafora S.A. în Rapoartele Curente, respecta, în toate aspectele semnificative, obiectivele procedurilor specifice enumerate mai jos.

Procedurile efectuate

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra tranzacțiilor incluse în Rapoartele Curente, încheiate în perioada 1 iulie – 31 decembrie 2011 și care au o valoare realizată sau estimată mai mare de 50.000 EUR. Nu am efectuat nici o procedură pentru a verifica dacă Rapoartele Curente includ toate tranzacțiile pe care Societatea ar fi trebuit să le raporteze în perioada mai sus menționată conform articolului 225, punctul 1, din Legea numărul 297/2004.

Conform obiectivelor convenite pentru munca noastră am efectuat următoarele proceduri:

1. Am obținut de la conducerea Societății următoarele Rapoarte Curente transmise către CNVM în perioada 1 iulie – 31 decembrie 2011:
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. 3311 din 14 iulie 2011”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D3590 din 5 august 2011”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D4027 din 30 august 2011”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D4095 din 5 septembrie 2011”;
 - Raport Curent Suplimentar către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D538 din 25 ianuarie 2012” (rectificativ).
2. A. Am obținut de la conducerea Societății acces la toate contractele și actele adiționale specificate în anexele Rapoartelor mai sus menționate.
 - B. Pentru fiecare tranzacție inclusă în Rapoartele Curente obținute potrivit procedurii mai sus menționate am comparat următoarele elemente din Rapoartele Curente cu informațiile cuprinse în Contractele și Actele Adiționale puse la dispoziție:
 - B.1. Denumirea părților la Contract;
 - B.2. Obiectul Contractului;
 - B.3. Valoarea totală a Contractului;
 - B.4. Termenele și modalitățile de plată.
 - C. Pentru fiecare Raport Curent care face obiectul acestui Raport, am comparat creanțele și datoriile cu Partea Afiliată prezentate în Rapoartele Curente cu cele înregistrate în bilanța contabilă a Societății la data raportării respective.
 - D. Am discutat cu conducerea Societății politicile interne ale Societății cu privire la contractele cu administratorii, angajații, acționarii care dețin controlul, precum și cu entitățile afiliate cu aceștia pentru a determina dacă Prețurile convenite între părți au fost acceptate de comun acord pe baza tipului de produse/servicii și a altor termeni și condiții stipulate în contractele între părți.

Procedurile efectuate (continuare)

Deoarece misiunea pe baza căreia a fost emis acest raport a fost concepută pentru a obține o asigurare limitată, procedurile de strângere a probelor au fost mai reduse decât în cazul unei misiuni de asigurare rezonabilă. Datorită acestui fapt, asigurarea obținută este mai mică decât în cazul unei misiuni de asigurare rezonabilă.

Considerăm că probele pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza concluziei noastre.

Concluzie

Pe baza procedurilor efectuate de noi, descrise mai sus în acest raport, concluzionăm următoarele:

- În legătura cu Procedura 1:

Ni s-au furnizat toate rapoartele cuprinse în descrierea procedurii și am obținut reprezentarea scrisă din partea conducerii companiei cu privire la faptul că acestea sunt toate rapoartele curente transmise către BVB și, prin urmare, incluse în scopul misiunii noastre;
- În legătura cu Procedura 2:

A. Am obținut acces la toate contractele și actele adiționale specificate în anexele Rapoartelor menționate anterior, iar analizându-le concluzionăm că nu am identificat nici un aspect care ne să facă să credem că:

B. Detaliile Contractelor raportate nu sunt în conformitate cu contractele semnate în legătură cu următoarele aspecte:

 - B.1. Denumirea părților la Contract;
 - B.2. Obiectul Contractului;
 - B.3. Valoarea totală a Contractului;
 - B.4. Termenele și modalitățile de plată;

C. Datoriile și creanțele prezentate în legătură cu Partea Afiliată menționată în Rapoartele Curente nu ar agree cu sumele înscrise în bilanțul de verificare a Companiei din perioada Raportării;

D. Contractele raportate nu au fost autorizate corespunzător de părțile contractante;

Prețurile convenite între părți nu au fost acceptate de comun acord pe baza tipului de produse/servicii și a altor termeni și condiții stipulate în contractele între părți.

Alte aspecte

Prezentul raport se refera numai la tranzacțiile incluse in Rapoartele Curente, in condițiile menționate in paragrafele anterioare, si nu poate fi extins si asupra altor rapoarte ale Societății luate in considerare la nivel individual sau ca un tot unitar.

Acest raport independent de asigurare a fost furnizat exclusiv pentru informarea Consiliului de Administrație și al Conducerii Societății si doar pentru a fi transmis către Bursa de Valori București S.A. si Comisia Naționala a Valorilor Mobiliare si nu trebuie utilizat pentru nici un alt scop sau distribuit către oricare alta terța parte. Nu ne asumăm nici o responsabilitate față de nici o altă parte care ajunge în posesia prezentului raport.

Deloitte Audit SRL
Deloitte Audit S.R.L.
București, Romania
25 ianuarie 2012