



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 3366 / 30.07.2012

Catre: Comisia Nationala a Valurilor Mobiliare
In atentie 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 (art.113 lit G alin 6)

Data raportului: 30.07.2012
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 emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, vă comunicăm atasat , raportul auditorului financiar privind analiza tranzacțiilor raportate în semestrul I al anului 2012.

Director General,
Ing. Călburean Gheorghe



Oficiul juridic,
Marinescu Corina

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 7 februarie 2012, 12 martie 2012, 18 aprilie 2012 și, respectiv, 24 februarie 2012 („Rapoartele”) în legătură cu contractele și actele adiționale încheiate de către Societate în perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2012 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 piață 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 ianuarie – 30 iunie 2012 și care au o valoare realizată sau estimată mai mare de 50.000 EUR. Nu am efectuat nicio 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 ianuarie – 30 iunie 2012:
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D818 din 7 februarie 2012”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D1475 din 12 martie 2012”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D2019 din 18 aprilie 2012”;
 - “Raport Curent către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare nr. D1176 din 24 februarie 2012”.
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 bilanțul contabilă a Societății la data contractului ce face obiectul 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.

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

Concluzie

Pe baza procedurile efectuate de noi, descrise mai sus in acest raport, concluzionam următoarele:

- In legătură cu Procedura 1:

Ni s-au furnizat toate rapoartele cuprinse in descrierea procedurii si am obținut reprezentarea scrisa din partea conducerii companiei cu privire la faptul ca acestea sunt toate rapoartele curente transmise către BVB si, prin urmare, incluse in scopul misiunii noastre;

- In legătură cu Procedura 2:

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

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

- B.1. Denumirea părților la Contract;
- B.2. Obiectul Contractului;
- B.3. Valoarea totala a Contractului;
- B.4. Termenele si modalitățile de plata;

C. Creanțele si datoriile cu Partea Afiliata prezentate in Rapoartele Curente nu sunt conforme cu cele înregistrate in balanța contabila a Societății la data contractului ce face obiectul raportării respective.

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 si al Conducerii Societății si doar pentru a fi transmis către Bursa de Valori București S.A. si Comisia Națională a Valorilor Mobiliare si nu trebuie utilizat pentru nici un alt scop sau distribuit către oricare alta terță 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.
19 iulie 2012
București, România