

D 316 / 25.01.2013



551002 MEDIAS, Piața Regele Ferdinand I, nr.15  
Jud. Sibiu, ROMANIA  
Nr. înreg. Reg. Com. J32/8/1995  
CUI: RO 7203436  
Cont: RO 05 BRDE 330SV 02488233300 B.R.D.MEDIAS  
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



**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: 25.01.2013  
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 II al anului 2012.

Director General,  
Ing. Călburean Gheorghe



Oficiul juridic,  
Marinescu Corina

Catre Consiliul de Administratie,  
S.C. DAFORA S.A.  
Medias, Romania

## RAPORT INDEPENDENT DE ASIGURARE

### Scopul raportului independent de asigurare

Am efectuat procedurile asupra carora am convenit cu dumneavoastra si care sunt enumerate mai jos („Procedurile”) cu privire la rapoartele curente ale S.C. DAFORA S.A. („Societatea”) catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare („CNVM”) si Bursa de Valori Bucuresti („BVB”) din 5 septembrie 2012, 11 septembrie 2012, 11 octombrie 2012 si, respectiv, 18 decembrie 2012 („Rapoartele”) in legatura cu contractele si actele aditionale incheiate de catre Societate in perioada 1 iulie – 31 decembrie 2012 cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu entitatile afiliate acestora, a caror valoare individuala reprezinta cel putin echivalentul in lei a 50.000 euro („Contractele”), asa cum este prevazut in articolul nr. 225 al Legii nr. 297/2004. Responsabilitatea intocmirii Rapoartelor revine conducerii Societatii.

### Responsabilitatea Conducerii Societatii

Conducerea Societatii raspunde pentru intocmirea Raportelor Curente transmise catre CNVM, anterior mentionate si care constituie obiectul acestui Raport, in conformitate cu prevederile articolului 225 din Legea numarul 297/2004, pentru transmiterea acestora catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare („CNVM”) si Bursa de Valori Bucuresti S.A. („BVB”) si pentru definirea si respectarea procedurilor interne stabilite in vederea respectarii intereselor Societatii, in raport cu ofertele de acelasi tip existente pe piata in cazul tranzactiilor de tipul celor enumerate in articolul 225, punctul 1, din Legea numarul 297/2004 („Procedurile interne privind partile afiliate”).

### Responsabilitatea Auditorului Independent

Responsabilitatea noastra este de a raporta asupra tranzactiilor incluse de catre S.C. DAFORA S.A. in Rapoartele Curente pe baza procedurilor desfasurate prezentate mai jos.

Misiunea noastra a fost efectuata in conformitate cu Standardul International pentru Misiuni de Asigurare numarul 3000 – „Misiunile de asigurare altele decat auditerile sau revizuirile informatiilor financiare istorice” („ISAE 3000”). Acest standard cere sa respectam cerintele etice si sa planificam si sa efectuam misiunea de asigurare astfel incat sa obtinem o asigurare limitata ca tranzactiile incluse de catre S.C. DAFORA S.A. in Rapoartele Curente, respecta, in toate aspectele semnificative, obiectivele procedurilor specifice enumerate mai jos.

# Deloitte

## Procedurile efectuate

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra tranzactiilor incluse in Rapoartele Curente, incheiate in perioada 1 iulie – 31 decembrie 2012 si care au o valoare realizata sau estimata mai mare de 50.000 EUR. Nu am efectuat nicio procedura pentru a verifica daca Rapoartele Curente includ toate tranzactiile pe care Societatea ar fi trebuit sa le raporteze in perioada mai sus mentionata conform articolului 225, punctul 1, din Legea numarul 297/2004.

Conform obiectivelor convenite pentru munca noastra am efectuat urmatoarele proceduri:

1. Am obtinut de la conducerea Societatii urmatoarele Rapoarte Curente transmise catre CNVM in perioada 1 iulie – 31 decembrie 2012:
  - "Raport Curent catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare nr. D3742 din 5 septembrie 2012";
  - "Raport Curent catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare nr. D3795 din 11 septembrie 2012";
  - "Raport Curent catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare nr. D4091 din 11 octombrie 2012";
  - "Raport Curent catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare nr. D4771 din 18 decembrie 2012".
2. Am obtinut de la conducerea Societatii acces la toate contractele si actele aditionale specificate in anexele Rapoartelor mai sus mentionate.
  - A. Pentru fiecare tranzactie inclusa in Rapoartele Curente obtinute potrivit procedurii mai sus mentionate am comparat urmatoarele elemente din Rapoartele Curente cu informatiile cuprinse in Contractele si Actele Aditionale puse la dispozitie:
    - a.1. Denumirea partilor la Contract;
    - a.2. Obiectul Contractului;
    - a.3. Valoarea totala a Contractului;
    - a.4. Termenele si modalitatile de plata;
  - B. Pentru fiecare Raport Curent care face obiectul acestui Raport, am comparat creantele si datoriile cu Partea Afiliata prezentate in Rapoartele Curente cu cele inregistrate in balanta contabila a Societatii la data contractului ce face obiectul raportarii respective.
  - C. Am discutat cu conducerea Societatii politicile interne ale Societatii cu privire la contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu entitatile afiliate cu acestia pentru a determina daca Preturile convenite intre parti au fost acceptate de comun acord pe baza tipului de produse/servicii si a altor termeni si conditii stipulate in contractele intre parti.

Deoarece misiunea pe baza careia a fost emis acest raport a fost conceputa pentru a obtine o asigurare limitata, procedurile de strangere a probelor au fost mai reduse decat in cazul unei misiuni de asigurare rezonabila. Datorita acestui fapt, asigurarea obtinuta este mai mica decat in cazul unei misiuni de asigurare rezonabila.

Consideram ca probele pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza concluziei noastre.

# Deloitte

## Concluzie

Pe baza procedurilor efectuate de noi, descrise mai sus in acest raport, concluzionam urmatoarele:

1. In legatura cu Procedura 1:

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

2. In legatura cu Procedura 2, am obtinut access la toate contractele si actele aditionale specificate in anexele Rapoartelor mentionate anterior, iar analizandu-le concluzionam ca nu am identificat nici un aspect care ne sa faca sa credem ca:

A. Detaliile Contractelor raportate nu sunt in conformitate cu contractele semnate in legatura cu urmatoarele aspecte:

- a.1. Denumirea partilor la Contract;
- a.2. Obiectul Contractului;
- a.3. Valoarea totala a Contractului;
- a.4. Termenele si modalitatile de plata;

B. Creantele si datoriile cu Partea Afiliata prezentate in Rapoartele Curente nu sunt conforme cu cele inregistrate in balanta contabila a Societatii la data contractului ce face obiectul raportarii respective.

C. Contractele raportate nu au fost autorizate corespunzator de partile contractante.

Preturile convenite intre parti nu au fost acceptate de comun acord pe baza tipului de produse/servicii si a altor termeni si conditii stipulate in contractele intre parti.

## Alte aspecte

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

Acest raport independent de asigurare a fost furnizat exclusiv pentru informarea Consiliului de Administratie si a Conducerii Societatii si doar pentru a fi transmis catre Bursa de Valori Bucuresti S.A. si Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu trebuie utilizat pentru niciun alt scop sau distribuit catre oricare alta terta parte. Nu ne asumam nici o responsabilitate fata de nicio alta parte care ajunge in posesia prezentului raport.

  
Deloitte Audit SRL  
Bucuresti, Romania  
25 ianuarie 2013