



RAPORT ANUAL 2020



CUPRINS

	Pagina
Prezentare companie	3
Declaratia Administratorului Special	5
Scurta descriere a activitatii de foraj in 2020	8
Administratorul Special si Administratorul Judiciar	11
Aspecte financiare	12
Indicatori economici	14
Managementul Resurselor Umane	16
Managementul HSEQ	20
Informatii conform Regulament 5/2018 al CNVM	25
1.Analiza activitatii societatii comerciale	25
2.Activele corporale ale societatii comerciale	30
3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala	31
4.Conducerea societatii comerciale	32
5.Situatia finantier-contabila	34
Obiective 2021	37
Guvernanta corporativa	37

PREZENTARE COMANIE

Dafora executa servicii de foraj onshore pentru petrol, gaze naturale si ape geotermale, lucrari de probe productie si workover, cat si servicii de mentenanta pentru echipamentele de foraj.



S.C. Dafora S.A., cu sediul social in Medias, Piata Regele Ferdinand I, nr. 15, Nr. inregistrare la Registrul Comertului J 32/8/1995, CIF RO 7203436, telefon +40 0269 844 507, a luat fiinta in baza HG Nr. 690/1994 prin reorganizarea Regiei Autonome Romgaz Medias. Din 1902 si pana in 1989 a fost o filiala a Companiei Nationale de Gaz. Dupa o serie de schimbari specifice acelei perioade si dupa un proces de privatizare inceput in 1995, Dafora a devenit o societate comerciala pe actiuni.

De atunci, activitatea de foraj s-a aflat intr-o continua dezvoltare si compania a efectuat lucrari atat in Romania cat si in strainatate.

Dafora S.A. este membra a I.A.D.C. (International Association of Drilling Contractor) prin A.C.F.R. (Asociatia Contractorilor de Foraj din Romania) si de asemenea a Asociatiei Camerei de Comert si Industrie Romano-Irakiana (CCIRI) iar incepand cu anul 2008 actiunile Dafora S.A. se tranzactioneaza pe piata reglementata administrata de S.C. Bursa de Valori Bucuresti S.A.

In conformitate cu prevederile art.81 din Legea nr. 85/2014, incepand cu data de 19.06.2015 si pana la data de 25.09.2017 actiunile emise de catre Dafora SA au fost suspendate de la tranzactionarea pe BVB, dupa aceasta data reluandu-se tranzactionarea acestora. In data de 29 octombrie 2018 actiunile emise de societate au fost suspendate de la tranzactionare in vederea efectuarii unei operatiuni de reducere a capitalului social al societatii. Pana la data prezintelor situatii financiare, operatiunea de reducere a capitalului social nu a putut fi implementata , astfel ca au fost reluate la tranzactionare actiunile

incepand cu 07.11.2019, ca urmare a respingerii demersurilor legale de contestare a rezolutiei ORC.

Scurt istoric

Activitatea de foraj a inceput in 1907, odata cu inceperea cautarii de sare de potasiu in Transilvania. In anul 1909,in timpul executarii lucrarilor de foraj la sonda 2 Sarmasel, s-a descoperit gaz natural la o adancime de 302 m. Aceasta a dus, pentru prima data in Europa si in Bucuresti, la iluminarea cu lampi pe gaz. Un alt eveniment important care a marcat activitatea de foraj in Transilvania l-a constituit inceperea forajului unei sonde in anul 1943 in zona Copsa Mica pentru omorarea unei sonde in eruptie. Toate aceastea au dus la dezvoltarea intensa a activitatii de foraj, fiind descoperite pana astazi o multime de structuri gazeifere.

Primul foraj dirijat a fost executat in 1934 de catre John Eastman, la sonda 2 Alexander. Pentru specialistii romani, acesta a reprezentat inceputul cooperarii cu companii renumite din lume. De atunci, aceasta cooperare este in continua dezvoltare. Suntem mandri de faptul ca majoritatea sondelor din Transilvania, precum si cea mai adanca sonda de aici, au fost forate de Dafora. Cea mai buna garantie a executarii unor servicii de inalta calitate, o reprezinta experienta acumulata, buna pregatire si calificarea specialistilor companiei.

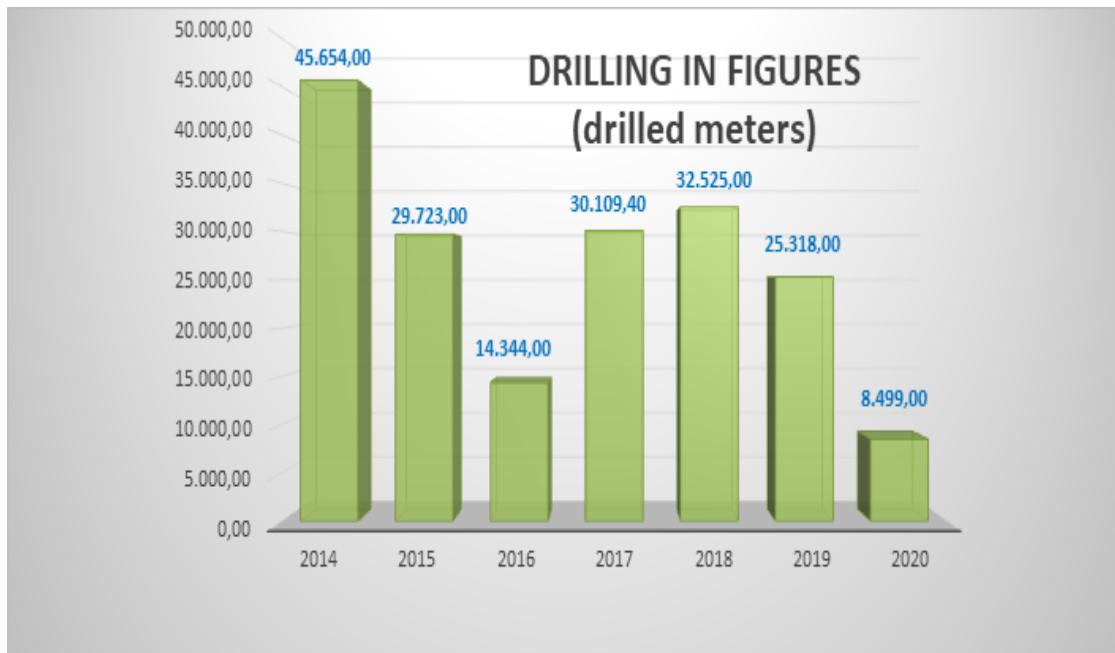
Experienta

Dafora executa servicii de foraj onshore pentru petrol, gaze naturale si ape geotermale, lucrari de probe productie si workover, cat si servicii de mentenanta pentru echipamentele de foraj.

Beneficiind de o experienta vasta in exploatarea de petrol si gaze, ne mandrim cu faptul ca Dafora a contractat majoritatea lucrarilor de foraj pentru companiile internationale implicate in acest sector in Romania. Indelungata activitate in acest domeniu, garantia executarii serviciilor de calitate alaturi de implicarea si calificarea oamenilor Dafora au dus in trecut la promovoarea serviciilor si pe pietele de foraj internationale prin contracte derulate in Tanzania, Uganda, Sudan, Mozambic, Bulgaria, Franta, Ucraina si Israel.



FORAJUL IN CIFRE



DECLARATIA ADMINISTRATORULUI SPECIAL

Economia mondiala se afla intr-una dintre cele mai grave crize economice de la Marea Criza (1929-1933), previziunile specialistilor in economie plasand impactul acestieia chiar dincolo de magnitudinea celui inregistrat in timpul Marii Crize. In acest context si economia romaneasca a fost afectata de acest impact. Economia romaneasca a inregistrat in trimestrul II al anului 2020 una dintre cele mai mari contractii din Europa, de 12,3% (conform Eurostat), fiind devansata doar de statele al caror PIB se bazeaza pe turism (Spania, Grecia, Portugalia, Franta, Italia).

In acest context generalizat de criza si industria de petrol si gaze din intreaga lume se confrunta cu cea mai grava criza din ultimii 100 de ani, existand un efect triplu: gestionarea situatiei generate de pandemia de coronavirus si de masurile de izolare (concomitent cu asigurarea energiei), scaderea rapida a preturilor la titei si scaderea drastica a cererii de produse petroliere .

Conform recentelor studii privind efectele pandemiei asupra economiei mondiale , 91% dintre companii se simt afectate de epidemia de Coronavirus, cu un impact total mediu

de -10.2% pentru 2020. Aceasta cifra se afla in concordanta cu estimarile Comisiei Europene, care progozeaza o scadere de -7.5%, la nivel comunitar.

Si pentru Compania Dafora aceasta pandemie de COVID-19 a determinat o scadere dramatica a cifrei de afaceri si un impact major produs de suspendarea partiala a activitatilor companiei.

In timpul acestei crize sanitare, a fost vital sa protejam salariatii si locurile de munca dar si Compania.

Situatia de criza generata de pandemia de COVID-19 a avut ca efect intreruperea partiala a activitatii Dafora SA pe perioada pe care a fost instituita starea de urgența pe teritoriul Romaniei, acest lucru avand drept consecinta diminuarea incasarilor realizate de societate pe aceasta perioada. In acest context societatea a obtinut Certificatul pentru Situatii de Urgenta Tip 2 (Certificat Galben), document ce atesta diminuarea incasarilor sau veniturilor din lunile martie, aprilie sau mai 2020 cu un procent de minimum 25% fata de media inregistrata in lunile ianuarie - februarie 2020.

De asemenea, tot pe perioada starii de urgența Compania a suspendat o parte din contractele individuale de munca, in baza art. 52 alin. 1 lit. c) din Legea 53/2003 - Codul muncii ca urmare a reducerii temporare a activitatii, solicitand plata indemnizatiei de somaj tehnic prevazuta la art. XI alin. 1 din Ordonanta de urgența a Guvernului nr. 30/2020. In acest context, activitatea Dafora SA a fost intrerupta, fiind suspendate si o parte din contractele individuale de munca ale angajatilor. In baza prevederilor Legii 55/2020 privind unele masuri pentru preventirea si combaterea efectelor pandemiei de COVID-19 Compania a depus la dosarul cauzei modificarea si prelungirea planului de reorganizare pe o perioada de 5 ani.

Impactul economic al crizei provocate de coronavirus variaza de la un sector industrial la altul si de la o intreprindere la alta. Aceasta depinde de o serie de factori, printre care posibilitatea de adaptare la intreruperile din lantul de aprovisionare, existenta stocurilor si a comenzilor. Compania a facut in mod permanent eforturi pentru eficientizarea activitatii curente. Suntem determinati sa ne atingem obiectivele asumate prin planul de reorganizare, iar expertiza administratorului judiciar , know-how-ul si implicarea angajatilor companiei dau increderea ca societatea sa va reconstrui pe baze solide.

La data intocmirii Situatilor Financiare, Dafora SA se afla in perioada de reorganizare din cadrul procedurii generale de insolventa a societatii deschise la data de 19.06.2015, in

trimestrul XVI din planul de reorganizar, planul fiind in vigoare pana in trimestrul I al anului 2022.

Societatea a demarat implementarea Planului de reorganizare incepand cu luna aprilie 2017, iar pana in prezent, Adunarea Creditorilor a aprobat fara obiectiuni Rapoartele financiare aferente trimestrelor I-XV, parcurse de la implementarea planului de reorganizare. Compania si-a indeplinit obligatiile de plata stabilite in Programul de plati, efectuand plati atat din activitatea operationala, cat si din valorificarea activelor.

Dafara isi desfasoara activitatea in conditiile stabilite prin Planul de reorganizare, iar in baza art. 141 alin.(1), (2) si (3) din Legea nr. 85/2014, activitatea este condusa in continuare de administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar. In perioada de observatie si in cea de reorganizare, societatea a contractat noi lucrari, concentrandu-si resursele umane, tehnice si financiare in vederea executarii in cele mai bune conditii a proiectelor noi, societatea adoptand in continuare principiul continuitatii activitatii la intocmirea situatiilor financiare individuale.

Gheorghe Calburean

Administrator special

SCURTA DESCRIERE A ACTIVITATII DE FORAJ IN ANUL 2020

Trimestrul I 2020

Societatea noastra continua lucrarile la sonda **911 Frasin** cu o adancime proiectata de 4,165 de metri, pe una dintre cele mai dificile structuri din tara. In aceasta zona Romgaz extrage gaze naturale inca din anul 1972. Prin acest foraj se doreste a se pune in evidenta un zacamant de gaz condensat pentru care in acest moment se afla in derulare programul de dezvoltare.

Pe plan extern, in Israel, continua lucrarile de foraj la sonda **Meged 8** pentru compania americana „Alberta Texas Energy Ventures” iar in februarie 2020 se suspenda la adancimea de 2.500 m desi sonda de explorare era proiectata la adancimea de 5.660 m. Aceasta schimbare survine in urma reproiectarii constructiei acestei sonde. Planul companiei consta in mutarea instalatiei la Meged 6 pentru saparea unei sonde de productie, iar la Meged 8 sa se reia forajul cu o instalatie de capacitate mai mare.

Trimestrul II 2020

Societatea noastra continua lucrarile la sonda **911 Frasin** cu o adancime proiectata de 4,165 de metri.

In continuarea colaborarii cu SNGN Romgaz, in aprilie 2020 am demarat lucrarile de montaj la sonda **8 Fierbinti**. In 14.05.2020 au inceput lucrarile de foraj la aceasta sonda cu adancime proiectata de 2.700 m iar in 25.06.2020 acestea s-au finalizat cu atingerea tintei, urmand a se trece la demobilizarea instalatiei.

In iunie 2020 au demarat lucrarile de montaj instalatie la sonda **302 Glavanesti** cu o adancime proiectata de 1.635 m, beneficiar final SNGN Romgaz.

Dorim sa mentionam faptul ca din cauza pandemiei “COVID 19” nivelul cererii de carburant a atins un nivel minim in aprilie 2020 iar pretul titeiului Brent a suferit o cadere drastica in trimestrul II al aceluiasi an, astfel pietele petroliere urmand sa intre pe un teren relativ stabil doar la sfarsitul anului 2020. In consecinta, companiile petroliere din Romania si-au redus semnificativ activitatea conducand la o adevarata criza pe piata forajului din tara noastra.

Trimestrul III 2020

In 25.07.2020 se finalizeaza lucrarile de foraj la sonda **911 Frasin** atingandu-se adancimea tinta de 4.165 de metri.

In 08.07.2020 s-au demarat lucrarile de foraj la sonda 302 Glavanesti urmand a se atinge tinta finala la adancimea de 1.635 m pe data de 10.08.2020.

Trimestrul IV 2020

In baza contractului subsecvent nr. 7 cu operatorul OMV Petrom, in perioada 12.11.2020 – 31.12.2020 Dafora a executat lucrari de foraj pentru sonda **1079 Bustuchin**, aflata in judetul Gorj. Sonda a fost sapata cu instalatia Bentec 350 la o adancime de 3.185 m. Valoarea contractului subsecvent 919,751 USD.

Dupa finalizarea contractului subsecvent numarul 7, in noiembrie 2020 societatea noastra a finalizat semnarea contractului subsecvent numarul 8 cu OMV Petrom pentru sondele 4317 Mamu si 4570 Tutana cu o valoare de contract de 5,796,596 USD.

In continuarea colaborarii cu SNGN Romgaz pentru dezvoltarea perimetrului de hidrocarburi in zona Caragele/Visani/Rosetti, societatea noastra a semnat in 09.10.2020 contractul de lucrari de foraj pentru sonda **78 Rosetti** cu o adancime proiectata de 5.200 m, valoarea totala a contractului fiind de 53,685,034 lei.

Pe plan international societatea noastra a semnat in 21.10.2020 un contract pentru Israel, existand in program trei sonde. In luna noiembrie 2020 a fost transportata in Israel pe cale maritima instalatia de foraj de 450 tone, iar in decembrie 2020 a fost montata pe locatie, urmand ca in ianuarie 2021 sa se demareze lucrarile de foraj la sonda **Meged 6**.

De asemenea, in 04.12.2020 Dafora a semnat un alt contract pentru Israel, beneficiar final fiind SOA Energy din Marea Britanie.

Alte aspecte semnificative cu privire la activitatea societatii pe parcursul anului 2020

- La intocmirea situatiilor financiare societatea a avut in continuare o abordare prudentiala.
- Cu impact in scaderea pozitiei bilantiere a activelor imobilizate , comparativ cu perioada anterioara, a fost pozitia imobilizarilor corporale ca urmare a deprecierii acestora pe masura amortizarii si continuarii valorificarii activelor non-core conform

strategiei de valorificare a activelor. Pozitia activelor circulante a inregistrat o scadere fata de perioada anterioara, fiind influentata in principal de pozitia „Clienti si alte creante”, nemaexistand in sold sume sume importante facturate in relatia cu clientii traditionali , dar si de vanzarea prin plan a activelor non-core.

- variatii mari s-au inregistrat si in cadrul „activelor imobilizate detinute in vederea vanzarii”, urmare a valorificarii acestor active prin strategia de valorificare dar si in cadrul pozitiei „numerarului si echivalent de numerar”, existand sume importante in sold la 31.12.2020 (ca urmare a unor factori precum incasarile aferente vanzarii activelor non-core).
- Un impact semnificativ in scaderea pozitiei bilantiere de datorii a fost dat de achitarea sumelor conform planul de plati, parte a Planului de reorganizare.
- In ceea ce priveste datoriile per total , acestea au scazut de la 118,5 mil lei in decembrie 2019 la 110,5 mil. Lei in decembrie 2020 ca urmare a rambursarii sumelor din factoring, scaderii datoriilor catre furnizorii, existand in sold sume importante in relatia cu ei la decembrie 2019, rambursarii sumelor catre creditori ca urmare a distribuirilor din valorificari si operational. Pozitiile bilantiere de datorii care au inregistrat cresteri fata de 2019 sunt avansurile incasate de la clienti si obligatiile bugetare pentru care exista esalonare simplificata, reglementata de OUG nr. 181/2020.
- Cifra de afaceri a inregistrat o scadere semnificativa fiind influentata de Pandemia de Covid-19, care a determinat clientii nostri sa isi diminueze sau chiar stopeze investitiile.
- Rezultatul din exploatare inregistrat la 2020 este unul negativ in suma de 11,8 mil lei. S-au constituit provizioane/ajustari pentru conchediile de odihna neefectuate, pentru garantiile acordate clientilor, stocuri, litigii, creante conform politicii contabile.
- In ceea ce priveste structura datoriilor termen lung – termen scurt o influenta pozitiva majora a avut-o prelungirea contractelor de leasing cu scadenta in decembrie 2025 si respectiv aprilie 2024.

ADMINISTRATORUL SPECIAL si ADMINISTRATORUL JUDICIAR

In prezent administrarea societatii este asigurata de:

Gheorghe CALBUREAN – Administrator Special

Absolvent al Facultatii “Forajul Sondelor si Exploatarea Zacamintelor de Petrol si Gaze” din cadrul Institutului de Petrol si Gaze, Ploiesti, Ghe. Calburean si-a inceput cariera in 1983 in cadrul Romgaz R.A. - Schela de Foraj, Probe Productie, Reparatii Sonde. Intre anii 1983-1995 a ocupat succesiv, in aceasta companie, pozitiile de inginer, sef brigada si mai apoi director general. Dupa infiintarea companiei Dafora in 1995, dansul a fost numit in functia de Director General, respectiv Administrator. In prezent ocupa functiile de Director General si Administrator Special al SC DAFORA SA .

CITR FILIALA CLUJ SPRL (fosta Casa de Insolventa Transilvania) –Administrator judiciar

CITR FILIALA CLUJ SPRL a fost numita administrator judiciar provizoriu prin Incheierea nr. 471/CC/19.06.2015 emisa de Tribunalul Sibiu in dosarul nr.1747/85/2015, iar apoi a fost confirmata ca administrator judiciar prin Incheierea nr. 44/04.02.2016 emisa de Tribunalul Sibiu in dosarul nr. 1747/85/2015/a41.

ASPECTE FINANCIARE - SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	31.12. 2019	31.12.2020
ACTIV		
A Active imobilizate	50.251.026	44.309.991
1 Imobilizari corporale	42.332.965	37.021.755
2 Imobilizari necorporale	0	0
3 Active financiare la cost	61.504	61.504
Active finançare disponibile pentru vanzare	999.131	754.820
4 Active aferente impozitului pe profit amanat	5.643.837	5.257.334
5 Clienti si alte creante	1.213.588	1.214.577
B Active circulante	48.574.859	33.036.377
7 Active detinute in vederea vanzarii	12.420.368	6.410.990
8 Stocuri	3.822.816	4.267.672
9 Clienti si alte creante	29.579.332	16.716.673
10 Numerar si echivalent de numerar	2.752.342	5.641.043
C Cheltuieli in avans	3.688	1.690
I. TOTAL ACTIV	98.829.572	77.348.059
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
D DATORII	118.513.625	110.525.124
D1 Datorii pe termen scurt	60.164.890	52.574.237
11 Imprumuturi	12.287.477	4.776.961
12 Datorii legate de leasing financiar	5.308.152	1.724.056
13 Furnizori si alte datorii	38.331.742	42.271.318
14 Provizioane pentru datorii si cheltuieli	4.237.520	3.801.902
D2 Datorii pe termen lung	58.348.734	57.950.887
15 Imprumuturi	27.405.257	25.531.081
16 Datorii legate de leasing financiar	26.513.393	27.814.108
17 Datorii aferente impozitului amanat	2.527.562	2.128.737
18 Furnizori si alte datorii	1.902.523	2.476.961
E CAPITALURI PROPRII	(19.684.053)	(33.177.065)
19 Capital social	140.968.822	140.968.822
20 Rezerve	66.912.164	66.511.370
21 Rezultatul reportat	(227.565.039)	(240.657.257)
21 Ajustari cumulate din conversie	-	-
F VENITURI IN AVANS	-	-
II. TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	98.829.572	77.348.059

ASPECTE FINANCIARE - SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

	31.12. 2019	31.12.2020
	12	12
1 Venituri	99.498.466	38.493.357
2 Alte venituri din exploatare	249.604	1.235.319
3 Variatia stocurilor de produse finite si productie in curs de executie	(7.491)	-
4 Costurile capitalizate ale imobilizarilor corp.	-	176.744
5 Materii prime si materiale consumabile	(11.361.904)	(5.747.062)
6 Costul marfurilor vandute	(348.508)	(57.318)
7 Cheltuieli cu personalul	(19.652.084)	(12.378.030)
8 Servicii prestate de terti	(49.575.541)	(20.077.655)
9 Cheltuieli cu amortizari si deprecierea activelor imobilizate	(6.595.927)	(5.950.559)
10 Ajustari de valoare pentru activele circulante	1.642.669	(1.123.030)
11 Alte cheltuieli de exploatare	(7.995.661)	(6.588.589)
12 Provizioane pentru alte datorii - net	(206.969)	435.618
13 Alte castiguri/(pierderi) – net	36.448	(300.612)
14 Profit din exploatare	5.683.102	(11.881.816)
15 Venituri financiare	363.465	466.070
16 Costuri financiare	(2.342.684)	(1.770.634)
17 Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	-	-
18 Costuri financiare – net	(1.979.218)	(1.304.564)
19 Profit inainte de impozitare	3.703.884	(13.186.381)
20 Cheltuiala / venitul cu impozitul pe profit curent si amanat	167.346	(64.021)
21 Profit / (pierdere) aferent exercitiului	3.871.230	(13.250.402)
22 Rezultatul anului	3.871.230	(13.250.402)
23 Profit/(Pierdere) aferent exercitiului	3.871.230	(13.250.402)
Alte elemente ale rezultatului global		
24 Castiguri/ (pierderi) din reevaluarea terenurilor si cladirilor	756.256	-
25 Active financiare disponibile pentru vanzare	225.703	(244.311)
26 Impactul impozitului amanat asupra rezervelor de reevaluare	(139.272)	76.343
27 Alte elemente ale rezultatului global aferente exercitiului	842.687	(167.968)
Rezultat global total aferent exercitiului	4.713.917	(13.418.370)

INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimoniala

Solvabilitatea patrimoniala 2017 = Capitaluri proprii / Total activ x 100 = -13,02%

Solvabilitatea patrimoniala 2018 = Capitaluri proprii / Total activ x 100 = -23,58%

Solvabilitatea patrimoniala 2019 = Capitaluri proprii / Total activ x 100 = -19,92%

Solvabilitatea patrimoniala 2020 = Capitaluri proprii / Total activ x 100 = -42,89%

Solvabilitatea patrimoniala reprezinta capacitatea societatii de a-si plati datoriiile ajunse la scadenta. Valoarea acestui indicator este considerata buna cand rezultatul obtinut depaseste 30%, indicand ponderea surselor proprii in totalul pasivului.

Variatia la Solvabilitatea patrimoniala a fost influentata in anul 2020 fata de valoarea din anul precedent, pe fondul scaderii activelor totale si ca urmare a impactului in capitalurile proprii negative a inregistrarii rezultatului perioadei , care la randul sau a fost influentat negativ de pandemia de Covid-19.

2. Gradul de indatorare

Gradul de indatorare 2017 = Datorii totale/Total activ x 100=113,02%

Gradul de indatorare 2018 = Datorii totale/Total activ x 100=123,58%

Gradul de indatorare 2019 = Datorii totale/Total activ x 100=119,92%

Gradul de indatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100=142,89%

Acest indicator evidențiază limita pana la care societatea își finantează activitatea din alte surse decat cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de indatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O valoare sub 30% indică o rezerva în apelarea la credite și imprumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmanta.

Gradul de indatorare în anul 2020 a crescut fata de anul precedent pe fondul scaderii valorii activelor totale (urmare a valorificarii imobilizarilor corporale prin planul de reorganizare și deprecierii lor prin amortizare) si al scaderii valorii datoriilor totale urmare a achitarii lor .

3. Rata rentabilitatii economice

Rata rentabilitatii economice 2017 =Rezultat din exploatare / Total activx100=210.46%

Rata rentabilitatii economice 2018 =Rezultat din exploatare / Total activx100=-3.96%

Rata rentabilitatii economice 2019 =Rezultat din exploatare / Total activx100=5.75%

Rata rentabilitatii economice 2020 =Rezultat din exploatare / Total activx100=-15.36%

Acest indicator reprezinta capacitatea societatii de a produce profit din activitatea de baza si masoara eficienta mijloacelor materiale si financiare alocate.

Rata rentabilitatii economice in anul 2020 a scazut fata de valoarea din anul precedent urmare a rezultatului din exploatare negativ aferent exercitiului.

4. Randamentul vanzarilor (ROS)

Randamentul vanzarilor 2016 =Rezultatul exploatare/Cifra de afaceri= -2,16

Randamentul vanzarilor 2017 =Rezultatul exploatare/Cifra de afaceri= 3,41

Randamentul vanzarilor 2018 =Rezultatul exploatare/Cifra de afaceri=- 0,03

Randamentul vanzarilor 2019 =Rezultatul exploatare/Cifra de afaceri=0,06

Randamentul vanzarilor 2020 =Rezultatul exploatare/Cifra de afaceri= - 0,31

Randamentul vanzarilor in anul 2020 a scazut fata de valoarea din anul precedent datorita inregistrarii unui rezultat din exploatare negativ si a unei cifre de afaceri afectate de criza cauzata de pandemia de COVID .

5. Valoarea de piata a actiunii la sfarsitul anului mentionat mai jos

Valoarea de piata19.06.2015= 0.0071 lei/actiune.

Valoarea de piata 29.12.2017=0.0200 lei/actiune

Valoarea de piata 26.10.2018=0.0158 lei/actiune

Valoarea de piata 30.12.2019=0.0192 lei/actiune

Valoarea de piata 30.12.2020=0.0132 lei/actiune

Actiunile Dafora SA au fost suspendate de la tranzactionare la data intrarii in insolventa a companiei, ultima zi tranzactionata dupa intrarea in insolventa fiind in 19.06.2015 si au fost reluate la tranzactionare in data de 25 septembrie 2017 . In data de 29 octombrie 2018 actiunile emise de societate au fost suspendate de la tranzactionare in vederea operarii unei operatiuni de reducere a capitalului social al societatii. Pana la data prezentelor situatii financiare , operatiunea de reducere a capitalulu social nu a putut fi implementata , astfel ca au fost reluate la tranzactionare actiunile incepand cu 07.11.2019 , ca urmare a respingerii demersurilor legale de contestare a rezolutiei ORC.

MANAGEMENTUL RESURSELOR UMANE

Odata cu aparitia crizei globale Covid-19 in luna martie 2020, pe fondul masurilor de inchidere a frontierelor si a restrictiilor de circulatie luate de autoritati pe plan intern si extern, cererea de petrol si gaze naturale a inregistrat o scadere drastica pe plan mondial, atat in ceea ce priveste consumul casnic, cat si in ceea ce priveste consumul industrial. Ca urmare a scaderii cererii, a scazut drastic si pretul barilului de petrol, fapt care i-a determinat pe beneficiarii nostrii care activeaza in industria extractiva sa diminueze semnificativ investitiile si sa amane sau sa anuleze proiectele de foraj sonde de petrol/gaze programate pentru anul 2020.

Ca urmare a suspendarii sau amanarii unor lucrari deja contractate, am fost nevoiti ca in cursul anului 2020 sa luam urmatoarele masuri legate de personal:

- **Reduceri de personal:** am luat masura concedierii a 25 de salariati pentru motive care nu tin de persoana salariatului si desfiintarea locurilor de munca respective, conform art. 65, alin. (1) din Codul Muncii.
- **Somaj tehnici:** ca urmare a faptului ca nu s-au putut demara lucrările contractate, o parte din **personal a fost trimis in somaj tehnic**, dupa cum urmeaza:
 - in luna martie: 87 angajati;
 - in luna aprilie: 138 angajati;
 - in luna mai: 101 angajati.

Salariatii afectati de aceasta masura au beneficiat de indemnizatia de somaj tehnic, conform OUG 120/2020.

- **Numarul de salariati s-a redus si datorita fluctuatiei normale de personal**, spre exemplu: pensionari, demisii, etc., ulterior nemaifiind angajate alte persoane in locul acestora.

1. Evolutia numarului de personal

Anul 2020 se remarca printr-un trend descrescator al numericului de personal ca urmare a eficientizarii proceselor si a rentabilizarii organigramei adaptata la conditiile de piata actuale.

NR. TOTAL ANGAJATI LA 31.12						
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
491	327	292	373	344	281	227

2. Cauzele incetarii contractelor de munca in anul 2020

SPECIFICATIE	TOTAL INCETARI CIM 2020	ACORDUL PARTIILOR (art. 55, lit. b)	PENSIE (Art. 56, alin. 1, lit. c)	REDUCERE POST (Art. 65, alin. 1)	DEMISIE (Art. 81, alin. 1 +7)	ALTE CAUZE
Nr.	103	2	30	25	44	2

Dupa cum se observa, ponderea cea mai mare in cauzele desfacerii contractelor de munca o reprezinta demisia, urmata de pensionare si apoi desfiintarea de posturi din cauza efectelor economice datorita pandemiei de Coronavirus.

2. Evolutia ore om 2011-2020

ANUL	Ian.	Feb.	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Sept.	Oct.	Nov.	Dec.	Total an	Medie an
2014	95,940	91,346	94,830	92,050	85,328	81,470	78,112	58,164	62,303	63,421	52,741	47,865	903,570	75,298
2015	52,157	46,617	59,579	55,947	50,421	42,657	42,155	40,210	32,284	32,920	27,192	30,036	512,175	42,681
2016	29,820	32,919	35,068	34,004	33,480	33,026	34,966	32,748	31,940	31,826	33,692	37,680	401,169	33,431
2017	46,752	52,392	59,278	47,550	50,622	41,280	44,200	54,100	54,734	59,107	51,024	39,742	600,781	50,065
2018	50,834	49,184	48,402	42,862	46,292	46,064	49,928	51,424	47,978	52,982	50,736	40,232	576,918	48,077
2019	40,728	44,692	52,226	49,406	53,842	39,386	44,464	34,624	34,296	44,132	37,160	23,618	498,574	41,548
2020	25,962	23,086	23,996	15,328	24,182	32,792	30,508	17,482	14,480	22,716	28,584	28,573	287,689	23,974

Dupa cum se observa, media numarului de ore realizate in anul 2020 inregistreaza o scadere semnificativa comparativ cu anul anterior ca urmare a reducerii activitatii generata de epidemia de Covid-19.

3. Instruire si dezvoltare

- Fond alocat instruirii in 2013: 510.380 lei
- Fond alocat instruirii in 2014: 321.845 lei
- Fond alocat instruirii in 2015: 100.439 lei
- Fond alocat instruirii in 2016: 83.203 lei
- Fond alocat instruire in 2017: 533.007 lei
- Fond alocat instruire in 2018: 108.890 lei
- Fond alocat instruire in 2019: 109.919 lei
- Fond alocat instruire in 2020: 78.520 lei
- Fond estimat instruire in 2021: 150.000 lei

Criteriile instruirii in 2020 au avut la baza satisfacerea cerintelor legale si a clientilor.

Principalele directii au vizat urmatoarele:

- Prevenirea si combaterea manifestarilor eruptive;
- Dezvoltarea competentelor in domeniul HSEQ;
- Dezvoltarea competentelor in domeniul situatiilor de urgență si prim ajutor;

Criterii instruire 2021:

- Cele din 2020 precum si dezvoltarea competentelor in domeniul management-ului echipei si proiectelor cat si in domeniul HSEQ.
- Nevoile de instruire stabilite:
 - cu ocazia evaluarii angajatilor;
 - cu ocazia analizelor facute de management cu privire la neconformitatile constatate in urma auditurilor si a evenimentelor in foraj;

Prioritatile pentru instruirea angajatilor:

- dezvoltarea competentelor tehnice ale personalului din posturile cheie de executie (sondor sef, responsabil mecanic, responsabil electric) – **competente de operare** cu instalatiile de foraj din dotare, **competenta de a mentine in stare de functionare instalatiile si echipamentele**;
- Dezvoltarea competentelor lingvistice (engleza, pana la nivel utilizator independent);
- Se va pune accent pe **instruirea interna** (proceduri operationale de foraj, proceduri operationale HSEQ, echipamente, managementul deseurilor, legatori de sarcina etc.).

Prioritatile de dezvoltare pentru line si middle management:

- Dezvoltarea competentelor lingvistice de engleza;
- Dezvoltarea competentelor manageriale cu privire la:
 - planificare si organizare;
 - managementul echipei (capacitatea de a oferi training si suport, capacitatea de a evalua angajatii, capacitatea de a imbunatati performanta echipei).

4. Evaluarea performantei

Ca urmare a implementarii Sistemului de Management al Performantei (SMP) se pot concluziona urmatoarele:

- a. o acomodare treptata a evaluatilor/evaluatorilor cu aplicarea si intelegera SMP;
- b. o usurare a procesului de evaluare.
- c. ***Directii de imbunatatire propuse:***

- Punerea rezultatelor evaluarii in conexiune clara si directa cu sistemul de compensatii si beneficii;
- Elaborarea si comunicarea obiectivelor si indicatorilor de performanta pentru anul 2021.



5. Recrutare si selectie

Obiective 2021:

- a. Cresterea adevarii celor recrutati si angajati la cerintele postului;
- b. Atragerea de candidati valorosi.

Directii de actiune:

- a. Analizarea rezultatelor auditurilor interne cu privire la aplicarea procedurilor interne specifice;
- b. Alegerea unor firme de recrutare si selectie specializate in domeniul Petrol si Gaze pentru gasirea celor mai buni angajati pentru posturile cheie;
- c. Utilizarea unor teste psihologice la angajare, pe langa testele profesionale, medicale si cele de competenta lingvistica.



6. Salarizare

Obiective 2021

- a. Eliminarea oricaror restante cu privire la plata drepturilor salariale;
- b. Sistemul de recompense - legat direct de performanta angajatului - pentru posturile cheie – acordarea sporului de performanta in functie de realizarea

urmatorilor indicatori: incadrarea in termene, incadrarea in buget, realizarea lucrarilor in conditii de calitate si siguranta (numar accidente, nr. poluari, etc.).

MANAGEMENTUL HSEQ

Certificari: In 2020, SC DAFORA SA si-a continuat desfasurarea activitatilor specifice HSEQ (Health-Safety-Environment-Quality), respectand cerintele Sistemelor de Management implementate si (re)certificate, dupa cum urmeaza: Sistemul de Management al Calitatii si Mediu (in conformitate cu standardul 9001), Sistemul de Management de Mediu (in conformitate cu standardul SR EN ISO 14001), Sistemul de Management al Sanatatii si Securitatii Ocupationale (in conformitate cu standardul SR OHSAS 18001 migrand la

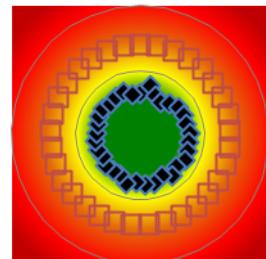


Politici si obiective HSEQ: Ne-am stabilit politici si obiective, astfel ca drumul nostru sa fie unul precis.

- Urmam tinerea sub control a factorilor care influenteaza nivelul de sanatate si securitate ocupationala si asigurarea unui mediu de lucru sigur pentru angajati, colaboratori si alte persoane care au legatura cu activitatile desfasurate de noi.
- Dorim ca serviciile si produsele Dafora S.A sa fie realizate in deplin acord cu conceptul de Dezvoltare Durabila, iar activitatile sale specifica se desfasoare luand in considerare diminuarea impacturilor negative asupra mediului si eliminarea risipei de resurse naturale.
- Ne impunem sa furnizam clientilor servicii si produse de cea mai inalta calitate, care sa satisfaca pe deplin asteptarile explicite si implice ale acestora si care sa asigure societatii prestigiu si profit.

Evaluari de riscuri: Pentru activitatea de foraj si activitatile suport au fost evaluate riscurile pentru 54 de locuri de munca.

- Nivelul de risc se incadreaza intre 2.93 (min) si 4.06 (max).
- Nivelul global de risc este de 3.59 care situeaza riscurile activitatilor in zona de risc mediu.



Personal HSEQ: Personalul departamentului HSEQ are pregatirea si competenta necesara desfasurarii activitatilor specifice.

- Personalul departamentului are urmatoarele calificari: Auditori interni, Specialisti SSM, Evaluatori riscuri, Manageri Calitate, Manageri Mediu, Cadre tehnice PSI, Responsabili mediu, Responsabili gestiunea deseurilor,
- Cursuri de specializare: Curs instruire de baza si constientizare HSE foraj (Intertek PM&CT), Prim ajutor.



Activitati care au sprijinit activitatea de securitatea si sanatate in munca la sonda(calcule bazate pe 2 sonde conform tabel):

INDICATOR	911 Frasin	1079 Bustuchin
Nr. med. pers. locatie	33	59
Nr. start card	2242	4236
Nr. A.S.M.	980	239
Nr. Permise de lucru	669	121
Nr. Instructaje inainte inceperea operatiilor	442	65
Numar de instructaje zilnice la intrarea in schimb	730	129
Nr. exercitii/ simulari situatii de urgență	2	3

Inspectii si audituri SSM 2020 / Actiuni corective:

Tip control	Nr.	Neconformitati	Corectate
Audituri/Inspectii la receptie	1	240	230 =(95.83%)
Audituri interne	2	42	42 =(100%)
Audituri certificare /supraveghere	2	0	0 =(100%)

Echipamente individuale de protectie (E.I.P.) si echipam. pt. lucrari speciale:

- Intreg personalul de pe locatii a primit si a utilizat Echipament Individual de Protectie, iar echipamentele pt. lucrari speciale necesare au fost recertificate in 2020.

ECHIPAMENT INDIVIDUAL DE PROTECTIE	2020	U.M.	ECHIPAMENT PT. LUCRARI SPECIALE	Recertificate 2020
Salopete protectie	148	Buc.	Centuri de siguranta complexe	15
Haine vatuite de protectie	32	Buc.	Opritori de cadere retractabili	15
Bocanci de protectie	103	Per.	Mijloace de legatura/cordoane poz.	15
Ochelari de protectie	82	Buc.	Dispozitive de escaladare scari	12
Manusi de protectie	1170	Per.	Echipamente de respirat autonom 30'	
Casti de protectie	28	Buc.	Echipamente de respirat autonom 15'	
Costume imperm./pelerine	23	Buc.	Detectoare mobile de gaze	4
Cizme protectie cauciuc	2	Per.	Centrala detectie gaze si senzori	1
Cizme electroizolante	2	Per.	Prize de pamantare	0
Manusi electroizolante	2	Per.	Trepied cu troliu	1
Antifoane	21	Set.		
Masca sudor	5	Buc.	Stingatoare P6, P9, G5, P50, SM50	84
Sort sudor	1	Buc.	Stingatoare P6, P9, G5, P50, SM50 noi	0
Combinezoane unica folosinta	34	Buc.		

Analize ale securitatii muncii si permise de lucru:

- Inaintea inceperii operatiilor, se efectueaza analize ale securitatii muncii, in care sunt revizuite riscurile si masurile necesare pentru efectuarea sigura a operatiilor.

Numar Analize ale Securitatii Muncii (ASM) revizuite 2020 =772

- Inaintea efectuarii operatiilor speciale (lucru cu foc, ridicare de sarcini, lucru la inaltime, lucru cu electricitate, lucru in spatii inchise, izolari-sigilari) se intocmesc permise de lucru.

Numar permise de lucru intocmite 2020 =536 buc

Supravegherea starii de sanatate si igiena lucratorilor:

- Intreg personalul direct productiv si suport a fost apt din punct de vedere medical si psihologic, cu examenele medicale si psihologice periodice efectuate. In 2020 au fost efectuate 213 de examene medicale si 89 psihologice.
- Desi specificul activitatii este de santier, personalul a lucrat in conditii civilizate.

Transportul si mesele au fost asigurate. Cazarea s-a facut in campuri (grupuri de baraci) moderne, dotate cu:Dormitoare, Sali de mese, Vestiare, Dusuri cu apa calda, Grupuri sociale, Puncte de prim ajutor, Sali de sedinte si recreere, Acces la televiziune si Internet, Servicii de igienizare.



Managementul de mediu:

- Au fost incheiate contracte de colectare si eliminare deseuri pentru toate punctele de lucru.
- Au fost identificate si tinute sub control aspectele de mediu semnificative.
- Au fost elaborate planuri de actiune in caz de poluari accidentale.
- Au fost tinute sub control zgomotul si noxele.
- A fost mentinuta conform legislatiei, evidenta gestiunii deseuriilor.
- Au fost colectate selectiv si reciclate: Ulei uzat, Hartie si carton, Mase plastic, Metal. Au fost eliminate controlat: Deseuri menajer, Ape menajere, Fluide de foraj.
- Nu au avut loc Incidente de mediu.



Managementul situatiilor de urgență:

In 2020 au fost efectuate 18 de exercitii de simulare pentru situatii de urgență;



Pentru fiecare locatie au fost asigurate: Plan de gestionare a situatiilor de criza, Organizarea apararii impotriva incendiilor, Date ale serviciilor de urgent, Plan PSI, Plan de actiune la apartitia hidrogenului sulfurat, Instructiuni pentru situatii de urgent, Echipe de interventie, Echipamente (Stingatoare de incendii, Hidranti, Furtune PSI, Pichete PSI, Aparate de respirat autonom, Costume anticalorice, Costume pompieri, etc.)

Identificarea riscurilor prin observare directă; StartCard-uri

Pentru a identifica si corecta rapid neconformitatile, am continuat implementarea programului "StartCard". Fiecare angajat a avut permanent posibilitatea de a consemna risurile si neconformitatile observe, de a participa la corectarea lor sau de a opri lucrul imediat. In 2020 au fost consemnate 6478 StartCard-uri.

Accidente / Incidente 2020:

Decese=0; Invaliditati=0;

Accidente cu incapacitate temporara de munca=2;

Cazuri de prim ajutor=2; Incidente potențiale=0.



Un nou risc a fost identificat odata cu aparitia noului virus COVID 19 iar ca masuri de precautie au fost implementate urmatoarele masuri:

Au fost achizitionate doua tuneluri dezinfecțante care au în componență atât soluție dezinfecțată cât și lumina ultravioletă care sunt folosite la intrarea pe fiecare locație, cost realizat 11.400 lei + costul dezinfectorului în jur de 3.000 de lei.

Tot la intrarea pe locațiile sondelor cât și în sedile birourilor sunt utilizate termometre cu infraroșu fără contact direct cu pielea, cost realizat 1.000 de lei.

De asemenea, sunt utilizate tavite și presuri dezinfecțante pentru încălțaminte cât și dozatoare cu dezinfector pentru mâini la intrarea în birouri, sali de mese, salilor de sedinte cât și a dormitoarelor, cost 3.000 de lei și suplimentar 3.000 de lei soluția dezinfecțantă. Dezinfecția suprafețelor din sălile de mese, a

tacamurilor cat si a veseliei se face dupa fiecare masa. Dezinfectia generala a tuturor spatiilor de birou, sali de sedinte cat si dormitoare se face la fiecare 24 de ore.

S-au facut testari RT PCR, cost 53.000 de lei, cat si testari cu teste rapide antigen, cost 6.000 de lei, a tuturor angajatiilor care lucrau la sonda. Masca este obligatorie in toate spatiile publice atat in spatiile inchise cat si in cele deschise, cost estimat realizat 15.000 de lei.

Au fost create proceduri atat pentru utilizarea echipamentelor de protectie anti covid cat si pentru testarea angajatiilor.

In viziunea societatii oricine lucreaza la Dafora, cu sau pentru Dafora trebuie sa se intoarca acasa sanatos, atat din punct de vedere mental, cat si fizic, impacat cu gandul ca a facut tot ceea ce trebuie pentru a proteja mediul inconjurator, cu gandul ca a facut tot ceea ce trebuie facut pentru a desfasura activitati de calitate –cu rezultate de calitate, in conditii de siguranta si securitate pentru propria persoana si colaboratori, ca a respectat legea si sarcinile de serviciu, ca a exploatat corect si eficient echipamentele si dotarile puse la dispozitie.



INFORMATII CONFORM REGULAMENT 5/2018 AL CNVM

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Dafora desfasoara urmatoarele activitati principale:

- Servicii de foraj onshore pentru petrol, gaze naturale si ape geotermale, lucrari de probe productie si workover, cat si servicii de mentenanta si transport pentru echipamentele de foraj
- Servicii de constructii civile si industriale, aeroportuare si de infrastructura –aceasta activitate s-a redus considerabil fiind in lucru doar contractele deja contractate anterior intrarii in insolventa.

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

Dafora a luat fiinta in baza HG Nr. 690/1994 prin reorganizarea Regiei Autonome Romgaz Medias. Din 1902 si pana in 1989 a fost o filiala a Companiei Nationale de Gaz. Dupa o serie de schimbari specifice acelei perioade si dupa un proces de privatizare inceput in 1995, Dafora a devenit o societate comerciala pe actiuni.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar

In cursul exercitiului financiar 2020, nu au existat fuziuni.

Prin Incheierea nr. 471/CC/19.06.2015 emisa de Tribunalul Sibiu in dosarul nr. 1747/85/2015, societatea DAFORA SA a intrat in procedura de insolventa care se deruleaza in temeiul Legii nr.85/2014 privind procedurile de preventie a insolventei si de insolventa, la data prezentelor situatii financiare aflandu-se in trimestrul XV din perioada de reorganizare.

In urma deciziei instantei de judecata, Dafora isi va desfasura in continuare activitatea in conditiile stabilite prin Planul de reorganizare, iar in baza art. 141 alin.(1), (2) si (3) din Legea nr. 85/2014, activitatea debitorului va fi condusa in continuare de administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar.

In baza prevederilor Legii 55/2020 privind unele masuri pentru preventirea si combaterea efectelor pandemiei de COVID-19 Compania a depus la dosarul cauzei modificarea si prelungirea planului de reorganizare pe o perioada de 5 ani.

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainerilor de active;

In luna ianuarie 2020, societatea a achizitionat 2 habă de 40 mc, un laptop, telefoane mobile, în luna aprilie 2020 au fost achizitionate două tuneli de dezinfecție pentru a preveni răspândirea virusului Covid, în luna august 2020 a fost achizitionat un autoturism.

În anul 2020, societatea a efectuat valorificări de active Non –Core conform planului de valorificare active, sub supravegherea CITR, sume ce au fost distribuite creditorilor: Valoare vânzare active non-core 5.614.218,29 lei, fără TVA, valoare la cost descărcat 3.928.009,63 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2020 o pierdere în valoare de 13.250.402 lei, versus profitul înregistrat în anul anterior în suma de 3.871.230 lei.

Si pentru Compania Dafora aceasta pandemie de COVID-19 a determinat o scadere dramatică a cifrei de afaceri și un impact major produs de suspendarea parțială a activităților companiei.

b) La 31.12.2020, cifra de afaceri era în valoare de 38.493.357 lei, în scadere cu 61 % față de anul precedent.

c) Societatea a desfasurat activitate de export în cursului anului 2020.

d) În anul 2020, cheltuielile totale au scăzut față de anul precedent cu 40% și ca urmare a scaderii cifrei de afaceri.

e) Nu detinem informații cu privire la cota de piată detinuta de societate aferentă activitatii de foraj.

f) Lichiditate: La 31.12.20 , casa și conturile curente la banchi au fost în valoare de 5.641.043 lei.

➤ **Lichiditatea redusa:**

Lichiditate redusa 31.12.2020=Active circulante – Stocuri/Datorii pe termen scurt= 0.55

Lichiditate redusa 31.12.2019=Active circulante – Stocuri/Datorii pe termen scurt= 0.74

Lichiditate redusa 31.12.2018=Active circulante – Stocuri/Datorii pe termen scurt= 0.72

Lichiditate redusa 31.12.2017=Active circulante – Stocuri/Datorii pe termen scurt= 1.04

Lichiditatea redusa a înregistrat o scadere în anul 2020 față de anul precedent pe fondul scaderii activelor circulante, influențată în principal de scaderea pozitiei „Clienti și alte creante” și „Active imobilizate detinute în vederea vânzării”, precum și pe fondul scaderii valorii datoriilor pe termen scurt .

➤ **Lichiditatea imediata:**

Lichiditate imediata 31.12.2019=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0.1072

Lichiditate imediata 31.12.2019=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0.0457

Lichiditate imediata 31.12.2018=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0.0610

Lichiditate imediata 31.12.2017=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0.0630

Lichiditatea imediata a crescut usor fata de anul anterior pe fondul scaderii valorii datoriilor pe termen scurt si a cresterii valorii numerarului si echivalentului de numerar .

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) Principalele piete de desfacere a serviciilor, precum si metoda de distributie:

Produse/servicii	Piete de desfacere	Metode de distributie
Prestari servicii - foraj	Piata interna	Contracte
Prestari servicii - foraj	Piata externa	Contracte

b) Ponderea fiecarei categorii de servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produse/ servicii	2018		2019		2020	
	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Foraj	99.29%	96.97%	99.98%	99.98%	100%	100%
Constructii	0%	0.09%	0.01%	0.01%	0.00%	0.00%
Turism/Alte	0.71%	2.94%	0.02%	0.02%	0.00%	0.00%

c) Societatea nu are in vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea de noi servicii care sa afecteze substantial volumul de active.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovisionare tehnico-materiala

a) Principalii furnizori ai societatii comerciale sunt:

Surse indigene: Tinmar SA , Indepent Oil Tools SRL , Carpatica Logistic SRL , Daflon SRL , National Oilwell Varco, Fortireko SRL, Weatherford Atlas GIP , Silcotub SA Zalau

Surse import: Shandong Kerui Petroleum, Canadian Global

b) Nu exista o dependenta semnificativa a societatii comerciale fata de un singur furnizor, a carui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societatii.

Preturi materiale:

Materiale	Preturi (lei)
Motorina	4,47
Vaselina jet Lube	39.75
Bucsa bimetal FB 1600	2660
Supapa FB 1600	1268
Ulei mobil 15W40	12.98

Dimensiunea stocurilor de materii prime si materiale (lei):

Stocuri materii prime, materiale	Valoare neta
Materii prime	8.812
Materiale consumabile	4.195.630
Obiecte de inventar	63.230

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa: - lei-

Anul	Volum vanzari pe piata interna	Volum vanzari pe piata externa
2017	57.056.243	17.754.918
2018	107.007.589	5.916.475
2019	99.498.466	-
2020	37.820.760	672.597

b) In ceea ce priveste situatia concurentiala, aceasta este relativ constanta la nivelul perioadelor precedente.

In ceea ce priveste ponderea pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informatii.

c) Societatea comerciala depinde in mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor.

d) 1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii comerciale

a) La 31.12.2020, numarul total de salariati a fost de 227, fata de 31.12.2019 cand numarul total de salariati a fost de 281.

Nivelul de pregatire al angajatilor este corespunzator postului ocupat.

b) Angajatii societatii sunt membrii de sindicat, gradul de sindicalizare fiind de peste 60 %.

c) Raporturile dintre manager si angajati sunt bune.

d) Nu exista elemente conflictuale intre manageri si angajati

1.1.6 Activitatea de baza a emitentului nu afecteaza mediul inconjurator peste normele legale.

Nu exista litigii si nici nu se preconizeaza litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu desfasoara activitate de cercetare-dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Exista o preocupare permanenta pentru a evita expunerea activitatii la aparitia unor riscuri care sa influnteze semnificativ continuitatea activitatii. Activitatea de selectare a clientilor a avut in vedere si acest aspect al riscului.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Factori care pot influenta lichiditatea societatii:

- Numerarul net generat de activitatea de exploatare a fost influentat de eficientizarea proiectelor si incasarii unor creante.

b) Cheltuieli de capital

In anul 2020 nu s-au facut investitii in participatii.

c) prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimabrilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

„Industria de petrol si gaze din intreaga lume se confrunta, probabil, cu cea mai grava criza din ultimii 100 de ani.

De aceea, in conditiile invadarii pielei mondiale cu cantitati uriase de titei, joi, 9 aprilie 2020, OPEC, Rusia si alte state aliate au convenit o reducere record a productiei de petrol, cu 9,7 mil. barili/zi, in lunile mai si iunie 2020. Ulterior, OPEC+ va restrictiona livrarile de petrol cu 8 mil. barili/zi in intervalul iulie-decembrie 2020, si cu 6 mil. barili/zi in perioada ianuarie 2021-aprilie 2022. Mai mult, cererea de carburanti la nivel global a scazut cu circa 30 mil. barili/zi, care reprezinta 30% din livrarile mondiale, ca efect al restrictiilor de mobilitate si al restrangerii activitatilor economice.

Ca urmare a pandemiei de coronavirus, consumul mondial de petrol a fost, in medie, de 92,82 mil. barili/zi, cu 6,8% mai mic fata de cel din anul 2019, o scadere istorica .

Mai mult, luni, 20 aprilie 2020, a fost o zi care va ramane in istoria pietelor financiare drept prima data cand pretul petrolului a atins o valoare negativa. Este vorba

despre contractul Futures cu scadenta in luna mai 2020, care s-a depreciat in cateva ore cu peste 300% si a incheiat sesiunea de luni la pretul -37,63 dolari/baril

In ceea ce priveste sectorul de extractie si rafinare a titeiului din Romania, potrivit datelor furnizate de OMV Petrom , in urma carantinei, productia totala de hidrocarburi la nivel de grup (cu tot cu zacamintele din Kazahstan) s-a redus cu 1%, cea de titei a crescut cu 2%, in timp ce productia de gaze a scazut cu 3%, iar cererea de carburanti s-a diminuat semnificativ din cauza reducerii mobilitatii, determinand o scadere cu peste 30% a vanzarilor cu amanuntul de carburanti in a doua jumatare a lunii martie, precum si ajustari ale ratei de utilizare a rafinariei Brazi putin peste 80% (in loc de 96%).

In reteaua Petrom, cea mai extinsa din Romania, pretul benzinei a scazut semnificativ sub pragul de un euro pe litru; s-au inregistrat deja patru scaderi successive de preturi ale benzinei si motorinei, numai in cursul lunii aprilie 2020.

Astfel, din cauza pandemiei, OMV Petrom a decis sa reduca cheltuielile cu investitiile, pentru anul 2020, cu 30%, iar cheltuielile de investitii de explorare si cele operationale cu aproximativ 320 mil. lei fata de anul 2019. Investitiile in sectorul de extractie vor fi reduse anul acesta la numai 2 mld. lei, iar activitatile de foraj vor incetini in trimestrul al II-lea din anul 2020 cu peste 30%. ,

Am citat din Studiul publicat de Academia Romana in mai 2020, colectiv de autori denumit: IMPACTUL PANDEMIEI COVID-19 ASUPRA UNOR ACTIVITATI ECONOMICE DIN DOMENIUL INDUSTRIEI.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitatii de productie in proprietatea societatii comerciale:

Capacitati de productie	Amplasare
Instalatii de foraj	Mobile

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale:

Grupa	Denumire grupa mijloace fixe	Grad de uzura mediu %	Nr. mijloace fixe	din care complet amortizate
1.	Constructii	4.65	25	3
2.	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale	70.92	1618	1142
3.	Mobilier, aparatura birotica	91.20	279	248

2.3. Nu exista si nu se preconizeaza probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comerciala se tranzactioneaza pe Bursa de Valori Bucuresti la Categoria II, incepand cu data de 28.02.2008, anterior fiind pe piata Rasdaq incepand cu 6.12.1996. Tranzactionarea actiunilor, suspendata ca urmare a deschiderii procedurii de insolventa a fost reluata in data de 25.09.2017. In data de 29 octombrie 2018 actiunile emise de societate au fost suspendate de la tranzactionare in vederea efectuarii unei operatiuni de reducere a capitalului social al societatii. Pana la data prezentelor situatii financiare, operatiunea de reducere a capitalulu social nu a putut fi implementata , astfel ca au fost reluate la tranzactionare actiunile incepand cu 07.11.2019 , ca urmare a respingerii demersurilor legale de contestare a rezolutiei ORC.

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2020 este de 100.232.329,40 lei, aferent a 1.002.323.294 actiuni nominative a 0,10 lei valoare nominala/actiune.

3.2. Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 3 ani.

3.3. Societatea nu a desfasurat nici o activitate de achizitionare a propriilor actiuni.

3.4. La 31 decembrie 2020, societatea avea urmatoarele filiale:

	(%)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 (lei)
Ecocostruct SRL(in faliment)	71,09	1.031.719	0
Dafora Ukraina SRL	100,00	19.908	19.908
Dafora Drilling SRL	99,78	45.000	45.000
Dafora Rus	95,00	16.504	16.504
Total		1.113.131	81.412

La 31 decembrie 2020, societatea detinea titluri sub forma de interese de participare in urmatoarele entitati:

	(%)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 (lei)
Condmag SA(in insolventa)	45.82	77.967.264	77.967.264
Provision		(77.967.264)	(77.967.264)
Investitia neta in intreprinderile asociate		-	-

3.5. Societatea comerciala nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. a) Incepand cu data de 30.07.2015 conducerea administrativa a societatii a fost asigurata de dl Calburean Gheorghe in calitate de Administrator Special prin decizia Adunarii Generale a Actionarilor nr.2/2015. In temeiul art.54 din legea nr.85/2014, mandatul administratorilor statutari a incetat la data desemnarii administratorului special, respectiv la 30.07.2015.

CITR FILIALA CLUJ SPRL a fost numita administrator judiciar provizoriu prin Incheierea nr.471/CC/19.06.2015 emisa de Tribunalul Sibiu in dosarul nr.1747/85/2015, iar apoi a fost confirmata ca administrator judiciar prin Incheierea nr.44/04.02.2016 emisa de Tribunalul Sibiu in dosarul nr.1747/85/2015/a41.

b) Nu a existat niciun fel de acord sau intelegerire intre membrii Consiliului de Administratie si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator , pana la momentul detinerii mandatului. Membrii Consiliului de Administratie nu sunt numiti de o anumita persoana sau un anume actionar, acestia fiind alesi in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor pe baza votului actionarilor si in conformitate cu cerintele legale in vigoare pentru perioada cat au avut acest mandat.

De asemenea, administratorul special a fost numit de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

c) Domnul Calburean Gheorghe detine 500.766.391 actiuni, reprezentand 49,9606% din capitalul social. Mandatul administratorilor statutari, a incetat la data desemnarii administratorului special, respectiv la 30.07.2015.

d) Societatile la care S.C. DAFORA S.A. detine participatii mai mari de 20% din capitalul social, sunt:

- Condmag SA in insolventa

-Dafora Ukraine SRL;

-Dafora Drilling SRL

-Dafora RUS

e) Membrii Consiliului de Administratie nu au fost implicati in ultimii 5 ani in niciun litigiu si in nici o procedura administrativa pana la momentul cand au indeplinit acest mandat, cu exceptia d-lui Tatar Alexandru care este implicat in dosarul penal nr. 4/D/P/2014.

4.2. a) Pe parcursul anului 2020, conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

- **Director General:** **Calburean Gheorghe**, numit in aceasta functie de catre Consiliul de Administratie al Societatii prin Hotararea nr. 2/21.01.2014, pe perioada o perioada de 4 ani incepand cu 01.02.2014, fiind prelungit pana la 01.02.2020 prin Hotararea nr. 2/2018. Dl. Calburean Gheorghe detine 500.766.391 actiuni, reprezentand 49.9606% din capitalul social.
- **Director Executiv Operatiuni:** **Razor George**, numit in aceasta functie din 01.01.2020. Nu detine actiuni la societate.
- **Director Executiv Financiar:** **Calburean Mircea**, numit in aceasta functie din 01.11.2017. Detine 394 actiuni, reprezentand 0.000039% din capitalul social.
- **Director Financiar:** **Ivan-Cosma Melania-Stefania**, numita in aceasta functie incepand cu data de 11.07.2014. Nu detine actiuni la societate.
- **Manager Resurse Umane:** Suteu Cristina Maria, numita in aceasta functie incepand cu data de 01.01.2015. Nu detine actiuni la societate.
- **Manager Dezvoltare:** **Sarbu Abramiuc Eduard**, numit in aceasta functie din 01.03.2020. Nu detine actiuni la societate.
- **Manager Tehnic:** **Apostu Radu**, numit in aceasta functie din 01.08.2020. Nu detine actiuni la societate.

b) Nu exista nici un acord, intelegerere intre persoanele care asigura conducerea executiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive

4.3. Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă și au capacitatea de exercitius să îndeplinească atributiile în cadrul societății.

4.4. Lista mandatelor de administratori detinute de membrii Consiliului de Administratie și ai conducerii executive în alte companii listate:

- dl. Calburean Gheorghe mai detine urmatoarele functii: Administrator Special al Condmag SA de la data 28.09.2015;
- dl. Calburean Mircea este Presedinte al Consiliului de Administratie al Transgex SA incepand cu data de 14.11.2015.

5. Situatia financiar-contabila

a) Bilantul contabil:

Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2020 se prezinta astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Lei		% 2020/ 2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Imobiliari necorporale	0	0	0
2	Imobiliari corporale	42.332.965	37.021.755	87.45
3	Imobilizari financiare	1.060.635	816.324	76.96
4	Active aferente impoz pe profit amanat	5.643.837	5.257.334	93.15
5	Clienti si alte creante	1.213.588	1.214.577	100.08
6	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.1 la 5)	50.251.026	44.309.991	88.18
7	Active detinute in vederea vanzarii	12.420.368	6.410.990	51.62
8	Stocuri	3.822.816	4.267.672	111.64
9	Creante	29.579.332	16.716.673	56.51
10	Investitii pe termen scurt	0	0	0
11	Casa si conturi la banci	2.752.342	5.641.043	204.95
12	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.7 la 11)	48.574.859	33.036.377	68.01
13	Cheltuieli in avans (ct.471)	3.688	1.690	45.82
14	TOTAL ACTIV (rd.6+rd.12+rd.13)	98.829.572	77.348.059	78.26
	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	55.927.370	48.772.335	87.21
	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	58.348.734	57.950.887	99.32
17	Provizioane pentru risc si cheltuieli	4.237.520	3.801.902	89.72
18	Venituri in avans	0	0	
19	Capital social subscris si varsat	100.232.329	100.232.329	100
20	Ajustari ale capitalului social	40.736.493	40.736.493	100
22	Subtotal capital social (rd.19 la 20)	140.968.822	140.968.822	100
23	Rezerve din reevaluare	4.975.406	4.574.612	91.94
24	Alte rezerve	61.936.758	61.936.758	100
25	Subtotal rezerve (rd.23+24)	66.912.164	66.511.370	99.40
26	Profit sau pierdere reportata Rez.reportat provenit din adoptarea pt.prima data a IAS 29	-190.699.776	-186.670.362	-97.89
27		-40.736.493	-40.736.493	100
28	Profit sau pierdere exercitiul financiar	3.871.230	(13.250.402)	-342.28
29	Subtotal rezultat reportat +current (rd.26+27+28)	-227.565.039	-240.657.257	-105.75
30	Repartizarea profitului	0		
31	TOTAL PASIV (rd 15 +16+17+18+ 22+25+29)	98.829.572	77.348.059	78.26
32	Cap. proprii – total (active -datorii) ((rd.11-(rd.12 la 15))	(19.684.053)	(33.177.065)	-168.55

Societatea nu a avut in ultimii 3 ani profituri reinvestite.

Nu s-a vandut vreun segment de activitate.

In cursul anului 2021 nu se preconizeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate. Activitatea de constructii a societatii a fost diminuata considerabil limitandu-se la lucrările finale de inchidere proiecte si post –garantie

b) Situatia individuala a rezultatului global:

Complexitatea operatiunilor economice si financiare specifice societatii este reflectata in documentele contabile de sinteza sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza **"Situatiei individuale a rezultatului global"** care grupeaza pe o perioada de gestiune data ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli.

Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari prezentati in **"Situatia individuala a rezultatului global"** se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicator	Lei		2020/2019 %
		31.12.2019	31.12.2020	
0	Cifra de afaceri	99.498.466	38.493.357	38.69
1	Venituri din exploatare - total-	100.223.842	44.555.739	44.45
2	Cheltuieli de exploatare - total-	94.540.739	56.437.556	59.70
3	Rezultat din exploatare (rd.1-rd.2)	5.683.102	(11.881.816)	
4	Venituri financiare	363.465	466.070	128.23
5	Cheltuieli financiare	2.342.684	1.770.634	75.58
6	Rezultat financiar(rd.4-rd.5)	-1.979.218	-1.304.564	-65.91
7	TOTAL VENITURI (rd.1+rd.4)	100.587.307	45.021.809	44.76
8	TOTAL CHELTUIELI (rd.2+rd.5)	96.883.423	58.208.190	60.08
9	PROFIT BRUT (rd.7-rd.8)	3.703.884	(13.186.381)	
10	Impozit pe profit curent si amanat	167.346	(64.021)	
11	PROFIT NET (rd.9-rd.10)	3.871.230	(13.250.402)	

Activitatea din exploatare

Din analiza evolutiei cifrei de afaceri si a principalilor indicatori economico-financiari rezulta ca in anul de raportare cifra de afaceri a avut un trend accentuat descrescator cauzat de pandemia de Covid -19, datorita suspendarii partiale a activitatii. Vanzarea activelor conform strategiei de valorificare a activelor in plan a inregistrat in primele luni ale anului 2020, inainte de declansarea pandemiei, un ritm mai accelerat fata de anul anterior.

Alte detalii privind evolutia indicatorilor pe segmente si dupa natura lor sunt prezentate in notele la situatiile financiare.

Activitatea financiara

In anul 2020 societatea a realizat pierdere din activitatea financiara in suma de 1.304.564 lei, in scadere fata de anul precedent cand a inregistrat o pierdere de 1.979.218 lei . Aceasta s-a datorat in principal cheltuielilor cu dobanzile si cu diferentele de curs valutar.

b) Cash flow

	31 12 2019	31 12 2020
Fluxuri de numerar din activ.de exploatare		
Numerar generat din exploatare	12.296.803	9.443,814
Dobanzi platite	(987.601)	(918.324)
Impozit pe profit platit	-	-
Numerar net generat din activitati de exploatare	11.309.202	8.525.491
Fluxuri de numerar din activ.de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale	(1.910.684)	(312.563)
Incasari nete din vanzarea de imob.corporale	-	-
Imprumuturi acordate societatilor afiliate	-	-
Rambursari de la societatile afiliate	-	-
Achizitii de actiuni in societati asociate	-	-
Vanzare actiuni disp pt vanzare	-	-
Dividende primite	222.283	
Dobanzi primite	8.842	8.897
Active det in vederea vanzarii	486.293	6.750.411
Numerar net (utilizat) in activitati de investitii	(1.415.548)	6.669.027
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	
Incasari din imprumuturi	-	-
Rambursari de imprumuturi	(8.995.268)	(9.384.692)
Plati catre furnizorii de leasing	(1.855.817)	(2.921.125)
Numerar net (utilizat) in activitati de finantare	(10.851.085)	(12.305.817)
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(957.430)	2.888.700
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului	12	3.709.773
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului	12	2.752.342
		5.641.043

OBIECTIVE 2021

Obiectivul companiei pentru anul 2021 il reprezinta indeplinirea indicatorilor asumati prin planul de reorganizare, atat in ceea ce priveste activitatea operationala, cat si in ceea ce priveste platile catre creditori si valorificarea activelor excedentare.

Acest lucru preconizam sa-l realizam prin contractarea de lucrari noi pe plan intern si international, identificarea de noi piete de desfacere a serviciilor, dar si prin mantinerea relatiei cu clientii traditionali.

GUVERNANTA CORPORATIVA

Dafora a adoptat in luna decembrie 2010, Regulamentul de Guvernanta Corporativa, care contine principalele principii ale guvernantei corporate aplicate de societate, in lumina Codului de Guvernanta Corporativa adoptat de Bursa de Valori Bucuresti.

Administrator special

Din data de 30.07.2015 administratarea societatii este incredintata d-lui Calburean Gheorghe in calitate de Administrator Special.

Dafora SA a pastrat dreptul de administrare, iar activitatea societatii se desfasoara sub supravegherea Administratorului judiciar CITR Filiala Cluj SPRL si a judecatorului sindic, in conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014.

Dupa deschiderea procedurii de insolventa in data de 19.06.2015, activitatea societatii s-a desfasurat sub supravegherea administratorului judiciar, care avizeaza platile si contractele incheiate de catre societate si alte operatiuni privind activitatea curenta. Conform reglementarilor legale in vigoare, au fost supuse aprobarii Comitetului Creditorilor operatiunile societatii care sunt de competenta acestuia.

Societatea transmite administratorului judiciar raportari periodice cu privire la situatia curenta a societatii: raportari privind veniturile realizate , raportari privind cheltuielilie inregistrate, detaliate pe proiecte si dupa natura lor. De asemenea se fac raportari privind creantele societatii pe vechimi, datoriile societatii acumulate de la intrarea in insolventa detaliat pe scadente si categorii, cash –flow realizat trimestrial, detalii despre declaratiile fiscale (inclusiv jurnalele de vanzari si cumparari) si statele de plata.

In cursul anului 2020 , Administratorul special a emis un numar de 16 hotarari.

Pentru exercitarea functiei de administrator special, dl. Calburean Gheorghe nu este remunerat.

Comitetele consultative

Activitatea Comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administratie a incetat la data de 30.07.2015.

Incepand cu anul 2011, Consiliul de Administratie a infiintat doua comitete consultative si anume: comitetul de audit si comitetul de remunerare.

Comitetul de Remunerare elabora politica de remunerare pentru administratori si directori. Propunerile privind remunerarea administratorilor si directorilor sunt in concordanta cu politica de remunerare adoptata de societate . Adminstratorul special nu are remuneratie iar onorariul administratorului judiciar a fost stabilit de catre Adunarea Creditorilor.

Comitetul de Audit examina, in mod regulat, eficienta raportarii financiare, a controlului intern si al administrarii riscului si se asigura ca analizele de audit efectuate, precum si rapoartele de audit elaborate ca urmare a acestora sunt conforme cu planul de audit. Comitetul de audit se intrunea de minim 2 ori pe an si isi indeplinea responsabilitatile in stransa colaborare cu auditorul financiar, fiind informat despre programul de activitate al auditorului financiar. Comitetul de Audit sprijinea Consiliul de Administratie in monitorizarea credibilitatii si integritatii informatiei financiare furnizata de societate, in special prin revizuirea relevantei si consistentei standardelor contabile aplicate de aceasta (inclusiv criteriile de consolidare).

Comitetul de Audit facea recomandari privind selectarea, numirea, renumirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia si monitoriza independenta si obiectivitatea auditorului financiar.

Comitetele Consultative care erau formate din doi membri ai Consiliului si erau insarcinate cu elaborarea de recomandari si intocmirea de rapoarte de activitate pe care le inaintau Consiliului de Administratie.

In lumina prevederilor noi din Legea 162/2017 care transpune la nivel national cerinte de la nivelul Uniunii Europene, impuse prin Directiva 2014/56/CE si prin Regulamentul european nr. 537/2014 entitatile de interes public trebuie sa aiba un comitet de audit, si entitatile ale caror situatii financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar

sunt obligate sa organizeze si sa asigure exercitarea activitatii de audit intern, potrivit cadrului legal.

In ceea ce priveste Comitetul de Audit : Dafora SA se afla in procedura de insolventa care face obiectul dosarului nr. 1747/85/2015 aflat pe rolul Tribunalului Sibiu si functioneaza in conformitate cu legea speciala 85./2014 privind procedurile de preventie a insolventei si de insolventa. In conformitate cu prevederile Legii 85/2014 activitatea Consililului de administratie a incetat. In prezent societatea este condusa de administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar si a judecatorului sindic. Avand in vedere ca din Comitetul de audit faceau parte membri ai Consililului de administratie, activitatea Comitetului de audit a incetat concomitent cu incetarea activitatii Consilului de Administratie. Serviciul de audit intern este independent fiind externalizat incepand cu anul 2019.

Transparenta si raportarile

Societatea a prestat si a disemnat raportari periodice si continue relevante, in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) si alte standarde de raportare.

Astfel, am pus la dispozitia investitorilor, atat prin intermediul site-ului propriu www.dafora.ro, cat si prin intermediul site-urilor BVB si ASF : rapoartele anuale, semestriale, trimestriale prevazute de legislatia in vigoare (in termenele prevazute in calendarul financiar), cat si rapoarte curente privind evenimentele importante din viata societatii. Raportarile periodice se regasesc pe site-ul societatii.

Drepturile actionarilor

DAFORA SA respecta drepturile detinatorilor de valori mobiliare si asigura un tratament egal pentru toti detinatorii de actiuni, punand la dispozitia acestora toate informatiile relevante pe site-ul www.dafora.ro la sectiunea „Actionariat” si care cuprinde informatii referitoare la calendar financiar, raportari curente, guvernanța corporativa, structura actionariat, pret actiune, etc. De asemenea, DAFORA SA are structuri interne specializate pentru relata cu investitorii si relata cu actionarii proprii. Toate actiunile emise confera detinatorilor drepturi egale; orice modificare a drepturilor conferite de acestea va fi supusa aprobarii detinatorilor direct afectati. Actiunile societatii sunt din clasa de actiuni ordinare, sunt nominative, dematerializate si indivizibile. O actiune da dreptul la un vot in adunarea generala a actionarilor.

DAFORA SA faciliteaza si incurajeaza participarea actionarilor la lucrarile Adunarilor Generale ale Actionarilor (AGA), iar pentru actionarii care nu pot participa, DAFORA SA pune la dispozitie posibilitatea exercitarii votului in absenta, pe baza de procura speciala, a votului prin corespondenta si a votului prin mijloace electronice. Toti cei interesati pot accesa convocatorul AGA,materialele supuse aprobarii AGA si toate celealte informatii necesare pe site-ul sau www.dafora.ro la sectiunea „AGA”, iar la sectiunea „guvernanta corporativa” actionarii pot gasi informatii generale privind Procedura de participare la A.G.A.,Desfasurarea lucrarilor A.G.A. , Drepturile actionarilor-aspecte generale.

Conflictul de interese

Administratorul special ia decizii in interesul societatii, iar in cazul in care administratorul are intr-o anumita operatiune, direct sau indirect interese contrare intereselor societatii, acesta are obligatia legala sa nu ia parte la nici o deliberare privind acea operatiune si sa se abtina de la vot. In acest scop, societatea a elaborat Procedura de identificare si solutionare a situatiilor de conflict de interese, care contine criteriile de identificare a conflictelor de interese si modalitatile de lucru in aceste situatii. Administratorul se va asigura de evitarea oricarui conflict direct sau indirect de interese cu Societatea sau cu oricare subsidiara controlata de aceasta si va proceda in conformitate cu prevederile legale incidente. In vederea respectarii prevederilor legale, si anume prevederile art.225 din legea nr. 297/2004 privind piata de capital si art 82 din Legea nr 24/2017, in cursul anului 2020, s-au inregistrat 10 tranzactii cu persoanele implicate transmise la BVB si ASF prin intermediul a 5 rapoarte curente .

Regimul informatiei corporative

Administratorul si directorii Dafora S.A. pastreaza confidentialitatea documentelor si informatiilor la care au avut acces pe perioada mandatului lor. Directorii Dafora S.A. asigura un circuit corect al informatiei corporative, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului pe piata al valorilor mobiliare emise de societate.

Controlul Intern

Pentru o cat mai buna gestionare a activitatii, in cadrul societatii se realizeaza mai multe tipuri de control intern, dupa cum urmeaza: exercitarea unui control financiar preventiv asupra documentelor financiar-contabile, un control asupra calitatii lucrarilor, un control juridic asupra actelor si tranzactiilor incheiate de societate, un control intern privind respectarea cerintelor legale de sanatate si securitate in munca si de protectia mediului, un

control intern al costurilor etc. Concluziile acestor controale se aduc la cunostinta conducerii societatii in vederea evaluarii si luarii masurilor necesare pentru eliminarea riscului de frauda. Societatea are in acest sens proceduri aprobat de control si evaluare a activitatii desfasurate.

Sistemul informational al societatii este securizat, existand o procedura de protectie a bazelor de date contabile si un acces limitat la orice alte informatii care depasesc aria necesara desfasurarii activitatii unui anumit salariat. De asemenea, societatea a luat masuri in vederea intaririi securitatii datelor prin contractarea unei solutii antivirus, iar in anul 2010 s-a implementat si solutia de securitate care este asigurata de un echipament produs de Fortinet, modelul Fortigate 80C. Bazele de date sunt salvate zilnic prin backup-uri automate si transferate aceste backup-uri pe discuri externe. Sistemul ERP - ASIS utilizat in firma are module produse de furnizorul aplicatiei dar si module create intern de catre programatorul firmei Dafora din cadrul departamentului IT.

Piata de software nu ofera intotdeauna necesarul de soft intern de specialitate, motiv pentru care se dezvolta intern module soft create pe platforma ASISria (mediul de dezvoltare programe). Programele create inlocuiesc munca in fisiere EXCEL de colectare si prelucrare a informatiilor. Programele create vizeaza in special departamente de specialitate: Foraj, Mecanic, HSEQ, domenii unde nu se gaseste soft de specialitate si exista o mare nevoie de urmarire a informatiilor in baze de date pentru a avea o trasabilitate si o eficienta mai mare in prelucrarea informatiilor tehnice. In lipsa softurilor de specialitate, colectarea si prelucrarea de informatii se poate face in fisiere EXCEL, o abordare care genereaza multa redundanta a informatiei, greseli frecvente de operari si necorelari informatii, productivitate si eficienta extrem de scazuta in prelucrarea, raportarea si valorificarea datelor ca suport de analiza si decizie.

Controlul informatiilor devine cu adevarat eficient numai daca se utilizeaza aplicatii orientate pe baze de date, iar controlul informatiilor inseamna in final un control bun al costurilor interne. Cine controleaza eficient informatiile interne, controleaza eficient si costurile. Pe langa avantajul tehnic al acestor softuri interne este de subliniat si aspectul economic generat in interiorul firmei, adica a unor economii banesti in valoare de cel putin 50.000 EUR , asta pentru ca firma furnizoare de servicii de programare producea contra cost aceste softuri personalizate la care se adauga si costul lunar al mentenantei si asistentei utilizatorilor.

Evenimente ulterioare

In perioada de raportare nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

Pe masura ce evaluam tendintele si problemele cele mai proeminente pentru sectoarele de petrol si gaze cauzate de Pandemia de Covid -19 , trebuie sa fim constienti de riscurile macroeconomice. In timp ce consolidam cu atentie capacitatile detinute tinta este si spre o disciplina financiara si strategii de investitii prudente care ar trebui sa contribuie la stabilizare.

Nu sunt alte evenimente semnificative de mentionat.

Data: 26.03.2021

SEMNATURI,

Administrator Special,

Gheorghe Calburean

Director Economic,

Ivan Cosma Melania Stefania