



**Sediul secundar:** 551010 Mediaș, Str. Gării, nr. 17  
Jud. Sibiu, ROMANIA  
**Sediul social:** 551002, Mediaș, P-ța Regele Ferdinand I, nr. 15  
Jud. Sibiu, ROMANIA  
Cont: RO54 CRDZ 004A 0522 4047 6001  
Banca: Nextebank MEDIAȘ  
Capital social subscris și vărsat: 100.232.329,40 lei

**S.C. DAFORA S.A.**  
Nr. înreg. Reg. Com. J32/8/1995  
CUI: RO 7203436  
Tel : +40-269 844 507 / 841 668  
Fax : +40-269 841 618  
office@dafora.ro; www.dafora.ro



## RAPORTARE TRIMESTRIALĂ LA

30 09 2016

(conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006)

### A. Raport trimestrial

#### Date identificare:

Persoană juridică: **S.C. DAFORA S.A.**  
Adresa: **Jud.Sibiu, mun.Mediaș, P-ța Regele Ferdinand I nr.15**  
Număr de telefon/fax: **0269-844507; 0269/841668**  
Cod de identificare fiscală: **RO 7203436**  
Nr. din registrul comerțului: **J 32/ 8 /1995**  
Activitate preponderentă: **CAEN 0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale**  
Capital social subscris și vărsat: **100.232.329 LEI**  
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București.**

### I. Prezentarea evenimentelor importante

DAFORA SA („Societatea”) desfașoară activități de foraj și construcții. Activitatea de bază a Societății constă în servicii de foraj onshore pentru petrol, gaze naturale și ape geotermale, lucrări de probe producție și workover, transport și mentenanță pentru echipamente de foraj. Datorită experienței vaste acumulate în activități de foraj, aceasta s-a extins pe piețe străine. În același timp, Societatea are experiență în inginerie civilă și industrială, aeroporturi și lucrări de infrastructură.

În ședința din 02.06.2015, Consiliul de administrație al DAFORA SA a analizat soluțiile concrete care să permită continuarea activității în condiții legale și luând în considerare cadrul legal aplicabil în atare situații, a decis formularea și depunerea unei cereri de declanșare a procedurii insolvenței, la cererea debitorului. În urma declanșării procedurii generale de insolvență, a fost numit în calitate de administrator judiciar CITR Filiala Cluj iar în temeiul Legii nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, în data de 30.07.2015 Adunarea Generală a Acționarilor a numit pe domnul Calborean Gheorghe în funcția de administrator special al societății. În conformitate cu art.54 din Legea nr.85/2014, mandatul administratorilor statutari a încetat de la aceeași dată: 30.07.2015.

În conformitate cu prevederile art.81 din Legea nr.85/2014, începând cu data de 19.06.2015 și până la data confirmării planului de reorganizare, acțiunile emise de către Dafora SA sunt suspendate de la tranzacționarea pe BVB.

În cadrul procedurii insolvenței, compania va propune în termenul legal un plan de reorganizare a activității, care va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității de foraj, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței pentru serviciile prestate de companie. Planul de reorganizare va include și programul de plată a creanțelor. La data publicării acestei raportări procesul de evaluare a întregului patrimoniu a fost finalizat, s-a depus raportul de evaluare în dosarul de insolvență, urmează depunerea tabelului definitiv al creanțelor și se lucrează la întocmirea planului de reorganizare a activității.

În perioada de raportare nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială și nu au existat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate acestea.

### II. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor SC DAFORA SA

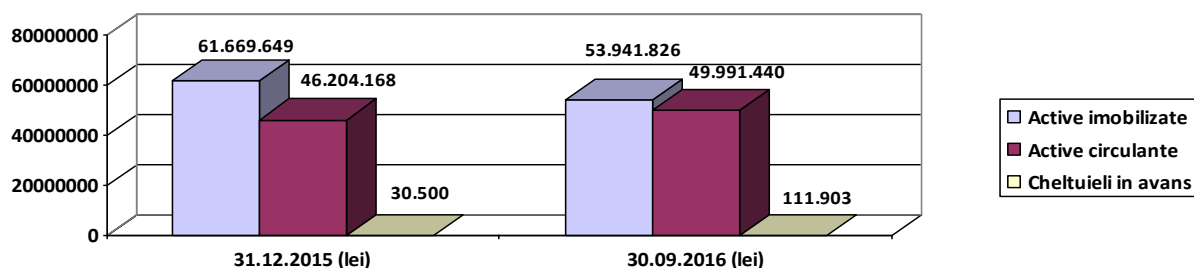
#### II.a. Situația și evoluția elementelor patrimoniale se prezintă astfel:

	31 12 2015	30 09 2016	2016 - 2015	2016 / 2015
1. ACTIVE	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
<b>Active imobilizate</b>	<b>61.669.649</b>	<b>53.941.826</b>	<b>(7.727.823)</b>	<b>-12,53%</b>
Imobilizări corporale	48.845.561	43.633.799	(5.211.762)	-10,67%
Imobilizări necorporale	1.869	879	(989)	-52,94%
Active financiare la cost	10.000	25.000	15.000	150,00%
Active financiare disponibile pentru vanzare	684.833	764.167	79.334	11,58%
Active aferente impozitului pe profit amanat	9.621.578	7.101.876	(2.519.702)	-26,19%
Clienți și alte creanțe	2.505.808	2.416.104	(89.704)	-3,58%
<b>Active circulante</b>	<b>46.204.168</b>	<b>49.991.440</b>	<b>3.787.272</b>	<b>8,20%</b>
Stocuri	14.970.902	14.338.966	(631.936)	-4,22%
Clienți și alte creanțe	23.695.453	30.564.511	6.869.058	28,99%
Numerar și echivalent de numerar	7.537.813	5.087.963	(2.449.850)	-32,50%
<b>Cheltuieli în avans</b>	<b>30.500</b>	<b>111.903</b>	<b>81.404</b>	<b>266,90%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>107.904.317</b>	<b>104.045.170</b>	<b>(3.859.147)</b>	<b>-3,58%</b>

2. CAPITALURI PROPRII SI DATORII	31 12 2015	30 09 2016	2016 - 2015	2016 / 2015
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
<b>DATORII</b>	<b>271.297.103</b>	<b>271.802.629</b>	<b>505.527</b>	<b>0,19%</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>	<b>14.506.284</b>	<b>21.603.013</b>	<b>7.096.728</b>	<b>48,92%</b>
Împrumuturi	-	-	-	0,00%
Datorii legate de leasing financiar	538.643	421.363	(117.280)	-21,77%
Furnizori și alte datorii	6.800.787	14.695.140	7.894.353	116,08%
Provizioane pentru datorii și cheltuieli	7.166.854	6.486.510	(680.344)	-9,49%
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>256.790.818</b>	<b>250.199.616</b>	<b>(6.591.202)</b>	<b>-2,57%</b>
Împrumuturi	118.807.590	115.921.163	(2.886.428)	-2,43%
Datorii legate de leasing financiar	1.164.983	770.492	(394.491)	-33,86%
Datorii aferente impozitului amânat	5.436.660	4.796.936	(639.724)	-11,77%
Furnizori și alte datorii	131.381.585	128.711.025	(2.670.559)	-2,03%
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>(163.392.786)</b>	<b>(167.757.535)</b>	<b>(4.364.749)</b>	<b>2,67%</b>
Capital social	140.968.822	140.968.822	-	0,00%
Rezerve	55.751.963	55.447.706	(304.257)	-0,55%
Rezultatul reportat	(360.113.572)	(364.174.063)	(4.060.492)	-1,13%
Ajustări cumulate din conversie	-	-	-	0,00%
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>-</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL CAP.PROPRII SI DATORII</b>	<b>107.904.317</b>	<b>104.045.170</b>	<b>(3.859.147)</b>	<b>-3,58%</b>

Evoluția grafică a principalelor elemente de activ la data de 30 septembrie 2016 față de 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

**Evoluția principalelor elemente de activ**

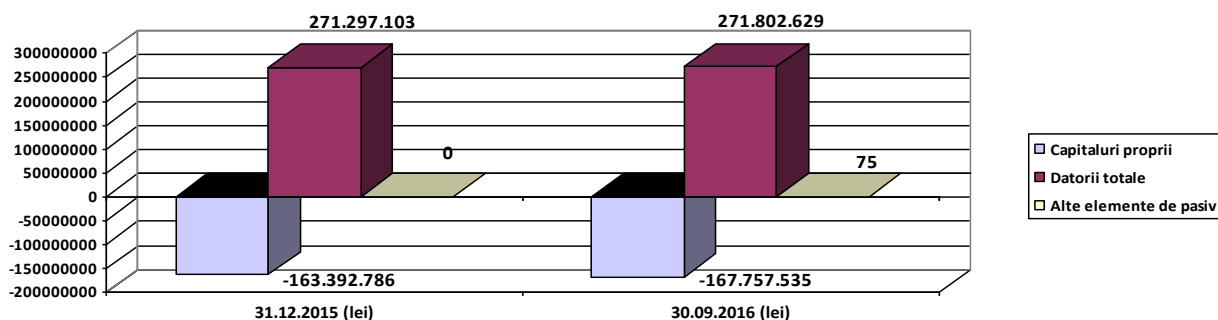


Astfel, la sfârșitul trimestrului III 2016 se constată o diminuare a valorii activelor totale față de valoarea înregistrată la 31.12.2015 și o modificare a structurii acestora, datorate în principal:

- scăderii valorii nete a imobilizărilor corporale, ca urmare a deprecierei acestora pe măsura amortizării;
- scăderii valorii creanțelor aferente impozitului pe profit amânat, ca urmare a cuprinderii în baza impozabilă a impozitului pe profit curent a valorii provizioanelor nedeductibile anulate de societate;
- scăderii valorii disponibilităților deținute sub formă de numerar și echivalent de numerar, la finele perioadei existând totuși o valoare consistentă a acestor disponibilități;
- creșterii valorii creanțelor față de clienți și a altor creanțe, ca urmare a creșterii valorii creanțelor clienți provenite din contractele de construcții înregistrate conform Standardelor Internaționale de Contabilitate.

Evoluția grafică a principalelor elemente de pasiv la data de 30 septembrie 2016 față de 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

**Evoluția principalelor elemente de pasiv**



Astfel, la sfârșitul trimestrului III 2016 se constată pe de-o parte o ușoară creștere a datoriilor totale ale societății, iar pe de altă parte o diminuare a valorii capitalurilor proprii ale societății ca urmare a pierderilor înregistrate de societate în perioada curentă generate de rezultatul negativ din activitatea financiară dar și a ajustărilor și provizioanelor înregistrate.

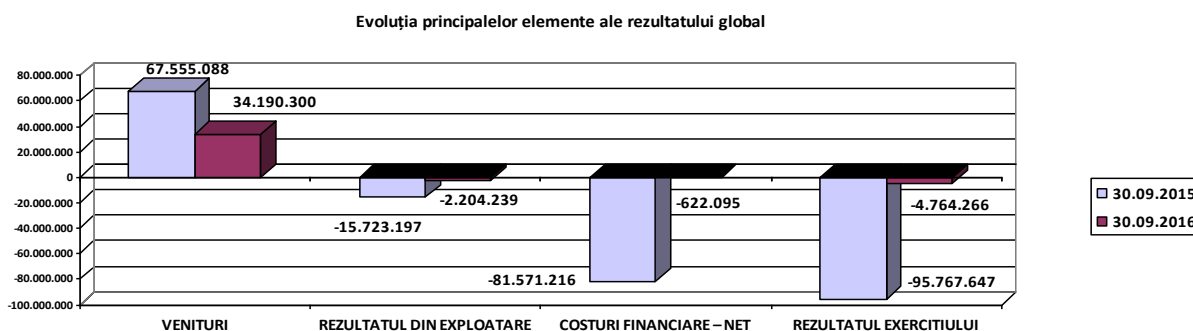
## II.b. REZULTATUL GLOBAL (Contul de profit și pierdere)

Activitatea unei societăți se apreciază pe baza “Contului de profit și pierdere” care grupează, pe o perioadă de gestiune dată, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

Sintetic situația “Contului de profit și pierdere” al S.C. Dafora S.A., care reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare se prezintă astfel:

REZULTATUL GLOBAL AL EXERCITIULUI	30 09 2015	30 09 2016	2016 -	2016 /
	(lei)	(lei)	2015	2015
			(lei)	(%)
Venituri	67.555.088	34.190.300	(33.364.788)	-49,39%
Alte venituri din exploatare	8.015.103	1.341.040	(6.674.063)	-83,27%
Variația stoc.de prod.fin.și prod.în curs de exec.	(254.331)	(13)	254.318	1915043,60%
Costurile capitalizate ale imobilizărilor corporale	-	-	-	-100,00%
Materii prime si materiale consumabile	(7.954.209)	(6.160.947)	1.793.262	-22,54%
Costul mărfurilor vândute	(1.634.570)	(410.863)	1.223.707	-74,86%
Cheltuieli cu personalul	(13.864.170)	(9.406.327)	4.457.843	-32,15%
Servicii prestate de terți	(41.345.042)	(24.991.832)	16.353.211	-39,55%
Chelt.cu amortiz.și deprec.activelor imobilizate	(8.777.700)	(5.232.420)	3.545.280	-67,76%
Ajustari de valoare pentru activele circulante	(8.008.782)	10.643.792	18.652.574	0,00%
Alte cheltuieli de exploatare	(3.408.607)	(2.859.234)	549.373	-16,12%
Provizioane pentru alte datorii - net	(850.602)	680.344	1.530.946	-179,98%
Alte castiguri/(pierderi) – net	(5.195.374)	1.921	5.197.295	-100,04%
<b>Profit din exploatare</b>	<b>(15.723.197)</b>	<b>(2.204.239)</b>	<b>13.518.958</b>	<b>-85,98%</b>
Venituri financiare	4.768	4.920	152	3,20%
Costuri financiare	(3.608.719)	(627.015)	2.981.704	-82,62%
Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	(77.967.265)	-	77.967.265	-100,00%
<b>Costuri financiare – net</b>	<b>(81.571.216)</b>	<b>(622.095)</b>	<b>80.949.121</b>	<b>99,24%</b>
<b>Profit (pierdere) înainte de impozitare</b>	<b>(97.294.413)</b>	<b>(2.826.334)</b>	<b>94.468.079</b>	<b>-97,10%</b>
Chelt./venit cu imp.pe profit curent si amânat	1.526.766	(1.937.932)	(3.464.698)	-226,93%
<b>Profit / (pierdere) aferent exercițiului</b>	<b>(95.767.647)</b>	<b>(4.764.266)</b>	<b>91.003.381</b>	<b>-95,03%</b>
<b>Rezultatul perioadei</b>	<b>(95.767.647)</b>	<b>(4.764.266)</b>	<b>91.003.381</b>	<b>-95,03%</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>63.804</b>	<b>137.288</b>	<b>73.484</b>	<b>115,17%</b>
Castiguri/(pierderi) din reeval.terenurilor/cladirilor	-	-	-	-100,00%
Active financiare disponibile pentru vanzare	(11.190)	79.334	90.524	-808,97%
Impactul impoz.amânat asupra rez.din reevaluare	74.994	57.954	(17.040)	-22,72%
<b>Rezultat global total aferent exercitiului</b>	<b>(95.703.843)</b>	<b>(4.626.978)</b>	<b>91.076.865</b>	<b>-95,17%</b>

Evoluția grafică a rezultatului global în trimestrul III 2016 față de trimestrul III 2015 este reprezentată mai jos:



În trimestrul III 2016 se constată obținerea unei pierderi de aprox.4,7 milioane lei, valoare mult diminuată față de pierderea înregistrată în trimestrul III al anului precedent în sumă de aproximativ 95 milioane lei. Pierderea din trimestrul III al anului curent a fost înregistrată pe fondul diminuării activității, existând un număr mai mic de proiecte în derulare, datorită în principal accentuării crizei din industria extractivă a petrolului, a rezultatului negativ din activitatea financiară, a ajustărilor și provizioanelor înregistrate dar și a înregistrării cheltuielii aferente impozitului pe profit amânat, societatea înregistrând un rezultat din exploatare aferent perioadei ian-sept.2016 de (2.204.239) lei și un profit înainte de impozitare, taxe, amortizare de 3.028.181 lei.

Menționăm că situațiile financiare ale S.C. DAFORA S.A. la 30 09 2016 nu au fost auditate.

Calburean Gheorghe  
Administrator special

Ivan Cosma Melania  
Director financiar

Gaidarji Stela  
În numele SC STELA CONT SRL  
Compartiment Contabilitate

**B. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (anexa la raportul trimestrial la 30.09.2016)**

**1 Analiza lichidității societății**

Analiza lichidității societății urmărește capacitatea acesteia de a-și achita obligațiile curente (de exploatare) din active curente, cu diferite grade de lichiditate, precum și evaluarea riscului incapacității de plată.

**Rata de lichiditate curentă** – compară ansamblul activelor circulante, cu ansamblul datoriilor pe termen scurt (scadente sub un an) și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

În trimestrul III 2016 față de trimestrul precedent, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2016	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	47.701.156	49.991.440	2.290.283	4,80%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	19.740.561	21.603.013	1.862.452	9,43%
3	<b>Rata de lichiditate curentă</b>	$Ac/Dts$	<b>2,4164</b>	<b>2,3141</b>	<b>(0,1023)</b>	<b>-4,23%</b>

În trimestrul III 2016 față de trimestrul III 2015, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2015	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	77.647.428	49.991.440	(27.655.988)	-35,62%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	23.079.108	21.603.013	(1.476.095)	-6,40%
3	<b>Rata de lichiditate curentă</b>	$Ac/Dts$	<b>3,3644</b>	<b>2,3141</b>	<b>(1,0503)</b>	<b>-31,22%</b>

**2 Analiza solvabilității societății**

**Indicatorul gradului de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Nivelul indicatorului gradului de îndatorare în trimestrul III 2016 față de trimestrul precedent este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2016	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(170.108.193)	(167.757.535)	2.350.658	-1,38%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	117.849.163	115.921.163	(1.928.000)	-1,64%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	(52.259.030)	(51.836.372)	422.658	-0,81%
4	<b>Gradul de îndatorare</b>	$Gi=Ci/Cpr \times 100$	<b>(69,28)</b>	<b>(69,10)</b>	<b>0,18</b>	<b>-0,26%</b>
5	<b>Gradul de îndatorare</b>	$Gi=Ci/Ca \times 100$	<b>(225,51)</b>	<b>(223,63)</b>	<b>1,88</b>	<b>-0,83%</b>

Nivelul indicatorului gradului de îndatorare în trimestrul III 2016 față de trimestrul III 2015 este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2015	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(158.410.502)	(167.757.535)	(9.347.033)	5,90%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	121.788.461	115.921.163	(5.867.299)	-4,82%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	(36.622.040)	(51.836.372)	(15.214.332)	41,54%
4	<b>Gradul de îndatorare</b>	$Gi=Ci/Cpr \times 100$	<b>(76,88)</b>	<b>(69,10)</b>	<b>7,78</b>	<b>-10,12%</b>
5	<b>Gradul de îndatorare</b>	$Gi=Ci/Ca \times 100$	<b>(332,56)</b>	<b>(223,63)</b>	<b>108,93</b>	<b>-32,75%</b>

### 3 Analiza ratelor de gestiune

**Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

**Viteza de rotație a activelor imobilizate** exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Evoluția ratelor de gestiune în trimestrul III 2016 față de trimestrul precedent se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2016	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM. CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	17.113.363	34.190.300	17.076.937	99,79%
4	Clienți sold mediu	Clm	12.319.416	12.426.573	107.157	0,87%
8	Active imobilizate	Ai	55.507.906	53.941.826	(1.566.080)	-2,82%
12	<i>Viteza de rotație a debitelor clienți</i>	<i>(Clm/CA)x 270</i>	<i>194,37</i>	<i>98,13</i>	<i>(96,23)</i>	<i>-49,51%</i>
15	<i>Viteza de rotație a activelor imobilizate</i>	<i>CA/Ai</i>	<i>0,31</i>	<i>0,63</i>	<i>0,33</i>	<i>105,59%</i>

Evoluția ratelor de gestiune în trimestrul III 2016 față de trimestrul III 2015 se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2015	30 09 2016	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM. CRT./ PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	67.555.088	34.190.300	(33.364.788)	-49,39%
4	Clienți sold mediu	Clm	18.576.978	12.426.573	(6.150.405)	-33,11%
8	Active imobilizate	Ai	50.082.460	53.941.826	3.859.367	7,71%
12	<i>Viteza de rotație a debitelor clienți</i>	<i>(Clm/CA)x 270</i>	<i>74,25</i>	<i>98,13</i>	<i>23,89</i>	<i>32,17%</i>
15	<i>Viteza de rotație a activelor imobilizate</i>	<i>CA/Ai</i>	<i>1,35</i>	<i>0,63</i>	<i>(0,72)</i>	<i>-53,01%</i>

Ratele de gestiune reflectă duratele de rotație a activelor imobilizate și circulante prin cifra de afaceri exprimate în număr de zile.

### 4 Analiza ratelor de rentabilitate

Exprimă eficiența utilizării resurselor materiale și financiare în activitatea de exploatare la nivelul societății în perioada analizată.

Rd.	Indicatori	Formula	30 09 2015	30 09 2016	2016 - 2015	2016 / 2015
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Venituri din exploatare	Ve	75.315.859	35.531.326	(39.784.533)	-52,82%
2	Cheltuieli de exploatare	Che	91.039.056	37.735.565	(53.303.491)	-58,55%
3	Profit din exploatare	Pe = Ve-Che	(15.723.197)	(2.204.239)	13.518.958	-85,98%
4	Profit curent	Pc	(97.294.413)	(2.826.334)	94.468.079	-97,10%
5	Profit net	Pn	(95.767.647)	(4.764.266)	91.003.381	-95,03%
6	Capital propriu	Cpr	(158.410.502)	(167.757.535)	(9.347.033)	5,90%
7	Activ total	At	129.140.465	104.045.170	(25.095.295)	-19,43%
8	<i>Rata rentabilității veniturilor</i>	<i>rv = Pe / Ve</i>	<i>(0,2088)</i>	<i>(0,0620)</i>	<i>0,1467</i>	<i>-70,28%</i>
9	<i>Rata rentabilității resurselor consumate</i>	<i>rc = Pe / Che</i>	<i>(0,1727)</i>	<i>(0,0584)</i>	<i>0,1143</i>	<i>-66,18%</i>
10	<i>Rentabilitatea economica</i>	<i>re = Pe / At</i>	<i>(0,1218)</i>	<i>(0,0212)</i>	<i>0,1006</i>	<i>-82,60%</i>
11	<i>Rentabilitatea financiara</i>	<i>rf = Pc / Cpr</i>	<i>0,6142</i>	<i>0,0168</i>	<i>(0,5973)</i>	<i>-97,26%</i>

**5. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII**

Forța de muncă reprezintă unul din elementele forte în dezvoltarea afacerii, situație față de care conducerea societății pune un accent deosebit începând de la selecția, instruirea, dezvoltarea spiritului de echipă, crearea condițiilor de muncă, evaluarea și aprecierea activității personalului.

În primul semestru al anului 2016 numărul mediu de salariați a fost de 209 față de 234 în anul precedent, ca urmare a măsurilor de restructurare implementate de societate în vederea optimizării activității.

Evoluția costurilor salariale se prezintă astfel:

Rd.	Indicatori	Formula	30 09 2015	30 09 2016	2016 -	2016 /
			(lei)	(lei)	2015	2015
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cheltuieli cu salariile	Cs	10.900.811	7.397.336	(3.503.475)	-32,14%
2	Cheltuieli cu asigurările sociale	Cas	2.963.359	2.008.991	(954.368)	-32,21%
3	Cheltuieli cu tichete de masa	Ctm	-	-	-	-100,00%
4	Cheltuieli de personal	Chp=Cs+Cas+Ctm	13.864.170	9.406.327	(4.457.843)	-32,15%
5	Număr mediu de salariați	Nms	234	209	(25)	-10,60%
6	Cheltuieli de personal pe angajat	Chpa=Chp/Nms	59.312	45.011	(14.301)	-24,11%
7	Cheltuieli de exploatare	Che	91.039.056	37.735.565	(53.303.491)	-58,55%
8	Pondere ch.de personal in ch.de exploatare	Chp/Che*100	15,23%	24,93%	9,70	63,68%
9	Cifra de afaceri	CA	67.555.088	34.190.300	(33.364.788)	-49,39%
10	Pondere ch.de personal in cifra de afaceri	Chp/CA*100	20,52%	27,51%	6,99	34,05%
11	Cifra de afaceri/salariat	CA/Nms	289.006	163.606	(125.400)	-43,39%

Indicatorii care reflectă costurile cu salariile exprimă ponderea acestora în total cheltuieli de exploatare și productivitatea muncii. În perioada analizată s-a înregistrat o scădere a costurilor cu salariile ca urmare a măsurilor de restructurare și optimizare a procesului de producție.

**DAFORA S.A.**  
**SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL LA 30 SEPTEMBRIE 2016**  
(in lei, dacă nu se specifică altceva)

	<b>IFRS 30 SEPTEMBRIE 2015</b>	<b>IFRS 30 SEPTEMBRIE 2016</b>
Venituri	67.555.088	34.190.300
Alte venituri din exploatare	8.015.103	1.341.040
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	(254.331)	(13)
Costurile capitalizate ale imobilizărilor corp.	-	-
Materii prime si materiale consumabile	(7.954.209)	(6.160.947)
Costul mărfurilor vândute	(1.634.570)	(410.863)
Cheltuieli cu personalul	(13.864.170)	(9.406.327)
Servicii prestate de terți	(41.345.042)	(24.991.832)
Cheltuieli cu amortizări și deprecierea activelor imobilizate	(8.777.700)	(5.232.420)
Ajustari de valoare pentru activele circulante	(8.008.782)	10.643.792
Alte cheltuieli de exploatare	(3.408.607)	(2.859.234)
Provizioane pentru alte datorii - net	(850.602)	680.344
Alte castiguri/(pierderi) – net	(5.195.374)	1.921
<b>Profit din exploatare</b>	<b>(15.723.197)</b>	<b>(2.204.239)</b>
Venituri financiare	4.768	4.920
Costuri financiare	(3.608.719)	(627.015)
Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	(77.967.265)	-
<b>Costuri financiare – net</b>	<b>(81.571.216)</b>	<b>(622.095)</b>
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>(97.294.413)</b>	<b>(2.826.334)</b>
Cheltuiala / venitul cu impozitul pe profit curent si amanat	1.526.766	(1.937.932)
<b>Profit / (pierdere) aferent exercițiului</b>	<b>(95.767.647)</b>	<b>(4.764.266)</b>
<b>Rezultatul anului</b>	<b>(95.767.647)</b>	<b>(4.764.266)</b>
<b>Profit/(Pierdere) aferent exercitiului</b>	<b>(95.767.647)</b>	<b>(4.764.266)</b>
Alte elemente ale rezultatului global		
Castiguri/ (pierderi) din reevaluarea terenurilor si cladirilor	-	-
Active financiare disponibile pentru vanzare	(11.190)	79.334
Impactul impozitului amanat asupra rezervelor de reevaluare	74.994	57.954
<b>Alte elemente ale rezultatului global aferente exercitiului</b>	<b>63.804</b>	<b>137.288</b>
<b>Rezultat global total aferent exercitiului</b>	<b>(95.703.843)</b>	<b>(4.626.978)</b>

**Gheorghe Călburean**  
Administrador Special

**Gaidarji Stela**  
In numele S.C. Stela Cont SRL  
Compartiment Contabilitate

**Ivan Cosma Melania**  
Director financiar

**DAFORA S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZITIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2016**  
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	<b>IFRS 01 IANUARIE 2016</b>	<b>IFRS 30 SEPTEMBRIE 2016</b>
<b>ACTIV</b>		
<b>A Active immobilizate</b>	<b>61.669.649</b>	<b>53.941.826</b>
1 Imobilizări corporale	48.845.561	43.633.799
2 Imobilizări necorporale	1.869	879
3 Active financiare la cost	10.000	25.000
4 Active financiare disponibile pentru vanzare	684.833	764.167
5 Active aferente impozitului pe profit amanat	9.621.578	7.101.876
6 Clienți și alte creanțe	2.505.808	2.416.104
<b>B Active circulante</b>	<b>46.204.168</b>	<b>49.991.440</b>
7 Stocuri	14.970.902	14.338.966
8 Clienti si alte creante	23.695.453	30.564.511
9 Numerar si echivalent de numerar	7.537.813	5.087.963
<b>C Cheltuieli în avans</b>	<b>30.500</b>	<b>111.903</b>
<b>I. TOTAL ACTIV</b>	<b>107.904.317</b>	<b>104.045.170</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>D DATORII</b>	<b>271.297.103</b>	<b>271.802.629</b>
<b>D1 Datorii pe termen scurt</b>	<b>14.506.284</b>	<b>21.603.013</b>
10 Împrumuturi	-	-
11 Datorii legate de leasing financiar	538.643	421.363
12 Furnizori și alte datorii	6.800.787	14.695.140
13 Provizioane pentru datorii și cheltuieli	7.166.854	6.486.510
<b>D2 Datorii pe termen lung</b>	<b>256.790.818</b>	<b>250.199.616</b>
14 Împrumuturi	118.807.590	115.921.163
15 Datorii legate de leasing financiar	1.164.983	770.492
16 Datorii aferente impozitului amânat	5.436.660	4.796.936
17 Furnizori și alte datorii	131.381.585	128.711.025
<b>E CAPITALURI PROPRII</b>	<b>(163.392.786)</b>	<b>(167.757.535)</b>
18 Capital social	140.968.822	140.968.822
19 Rezerve	55.751.963	55.447.706
20 Rezultatul reportat	(360.113.572)	(364.174.063)
21 Ajustări cumulate din conversie	-	-
<b>F VENITURI IN AVANS</b>	<b>0</b>	<b>75</b>
<b>II. TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>107.904.317</b>	<b>104.045.170</b>

Gheorghe Călburean  
Administrator Special

Gaidarji Stela  
In numele S.C. Stela Cont SRL  
Compartiment Contabilitate

Ivan Cosma Melania  
Director financiar