



Sediu secundar: 551010 Mediaș, Str. Gării, nr. 17
Jud. Sibiu, ROMÂNIA
Sediu social: 551002, Mediaș, P-ța Regele Ferdinand I, nr. 15
Jud. Sibiu, ROMÂNIA
Cont: RO80 BTRL 0580 1202 A581 28XX
Banca: TRANSILVANIA, Suc. 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
dafora@dafora.ro; www.dafora.ro



In reorganizare, in judicial reorganisation, en redressement

RAPORTARE TRIMESTRIALĂ LA 31 03 2022

(conform Regulamentului ASF nr.5/2018)

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.**
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Dafora SA: **Acțiuni în formă dematerializată, nominative, cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.**

I. Prezentarea evenimentelor importante

La data prezentei raportări, Dafora SA se află în perioada de reorganizare din cadrul procedurii generale de insolvență a societății deschise la data de 19.06.2015, în dosarul nr.1747/85/2015 aflat pe rolul Tribunalului Sibiu.

Societatea a demarat implementarea Planului de reorganizare începând cu luna aprilie 2017, iar până în prezent, Adunarea Creditorilor a aprobat fără obiecțiuni Rapoartele financiare aferente trimestrelor I-XVIII, la momentul publicării acestor situații financiare societatea aflându-se în trim XX din plan.

Conform informațiilor sintetizate primite de la Administratorul Judiciar pentru Raportul financiar aferent trimestrului XIX ce urmează a fi supus aprobării creditorilor rezultă că:

„În urma analizei efectuate, pentru trimestrul XIX de reorganizare, respectiv perioada octombrie – decembrie 2021, se desprind următoarele concluzii:

- Veniturile operaționale – 27,12 mil. lei, peste previziunile planului de reorganizare pentru acest trimestru fiind mai mult decât dublul valorilor previzionate (12,69 mil. lei). Principala sursă de obținere a veniturilor este reprezentată de efectuarea lucrărilor pentru contractele în derulare cu SNGN Romgaz SA, dar și din alte proiecte (Mazarine, Sonde Israel, etc.)
- Marja directă obținută din lucrările executate se ridică la suma de 15,36 mil. lei, aceasta situându-se peste nivelul previzionat (2,65 mil. lei);
- Rezultatul operațional se concretizează în profit în valoare de 14,19 mil. lei;
- Rezultatul net înregistrat în trimestrul XIX este reprezentat de pierdere în sumă de 6,66 mil. lei.
- La nivelul întregii perioade de reorganizare marja directă cumulată depășește previziunile. Rezultatul operațional total este în sumă de 37,64 mil. lei depășind previziunile cu 19%;
- Datoriile curente ale societății depășesc nivelul datoriilor curente înregistrat la finele trimestrului trecut, ca urmare a acumulării de datorii față de furnizorii curenți
- Distribuiri realizate în perioada de reorganizare totalizează 32,91 mil. lei, având ca surse:
 - o 10,38 mil. lei din activitatea operațională;
 - o 18,99 mil. lei din valorificările de active;
 - o 3,53 mil. lei din deblocările de garanții de bună execuție.

În ceea ce privește totalul distribuțiilor la finele trimestrului XIX valoarea totală a acestora se ridică la 32.912.249 lei, iar detalierea acestora se regăsește în tabelul următor:

Creditori	Sumă de distribuit prin Plan	Operațional trim. I-XIX		Valorificări active trim. I - XIX		Deblocare garanții trim. I - XIX		Rest de distribuit prin Plan
		Previzionat	Realizat	Previzionat	Realizat	Previzionat	Realizat	
Garantati	58,809,080	12.162.210	10.057.249	17.073.743	18.995.567	3.530.101	3,530,101	26.226.163
Banca Transilvania	26,101,288	6.111.492	5.141.262	4.422.927	3.202.257	972,316	972,316	16.785.453
BCR	6,704,479	1.100.454	1.026.192	1.841.980	1.838.704	2,557,785	2,557,785	1.281.798
Banca Transilvania (Bancpost)	2,054,178	456,197	386	448,735	448,735	0	0	1.219.923
BRD	9,034,644	1,658,821	1,374,276	4,233,054	4,233,054	0	0	3,427,314
A1 Carpi Finance	6,955,507	1,281,722	931,085	3,108,088	3,108,088	0	0	2,916,334
ANAF	561,000	114,714	129,447	178,987	178,987	0	0	252,566
BT Leasing (ERB Leasing IFN)	2,141,000	286,398	257,143	1,609,956	1,609,956	0	0	273,901
Kredyt Inkaso	3,788,000	978,224	642,229	0	3,145,771	0	0	0
Piraeus	1,468,984	174,187	170,095	1,230,015	1,230,015	0	0	68,874
Salariatii	2,396,032	452,819	329,331	0	0	0	0	2,066,701
TOTAL	61,205,112	12,615,029	10,386,580	17,073,743	18,995,567	3,530,101	3,530,101	28,292,863

□ Pentru a avea o imagine de ansamblu cu privire la evoluția societății pe parcursul întregii perioade de reorganizare, redăm mai jos principalii indicatori financiari înregistrați de societate în primele XIX trimestre de reorganizare:

Nr.crt.	Denumire indicator	Total realizat Trim I-XIX	Total previzionat Trim.I-XIX	Diferențe	%
1.	Venituri operaționale	392,405,677	318,758,522	73,647,155	123%
1.1.	Proiecte OMV Petrom SA	68,500,807	110,945,409	-42,444,602	62%
1.2.	Proiecte SNGN Romgaz SA	264,908,224	176,818,573	88,089,651	150%
1.3.	Alte proiecte	58,996,646	30,994,540	28,002,106	190%
2.	Costuri operaționale	-310,796,593	-249,367,283	-61,429,310	125%
2.1.	Proiecte OMV Petrom SA	-47,039,509	-81,881,509	34,842,000	57%
2.2.	Proiecte SNGN Romgaz SA	-222,771,025	-142,400,056	-80,370,969	156%
2.3.	Alte proiecte	-40,986,059	-25,085,718	-15,900,341	163%
3.	Marjă directă	81,609,084	69,391,239	12,217,845	118%
3.1.	Proiecte OMV Petrom SA	21,461,298	29,063,900	-7,602,602	74%
3.2.	Proiecte SNGN Romgaz SA	42,137,199	34,418,517	7,718,682	122%
3.3.	Alte proiecte	18,010,587	5,908,822	12,101,765	305%
4.	Costuri indirecte	-43,974,021	-37,796,029	-6,177,992	116%
5.	EBITDA	37,635,063	31,595,210	6,039,853	119%

Din datele prezentate în tabelul de mai sus putem extrage următoarele concluzii:

- Veniturile operaționale obținute în primele XIX trimestre de reorganizare se ridică la suma de 392,4 mil. lei, depășind veniturile previzionate cu 23% ;
- Marja directă obținută din lucrările executate se situează cu 18 % peste nivelul estimat .
- Cheltuielile indirecte înregistrează de asemenea o depășire a nivelului previzionat cu 16% . Abaterile față de previziuni au fost cauzate de următorii factori:
 - o Imposibilitatea alocării pe proiecte a unor cheltuieli cu manopera personalului (cheltuielile cu concediile de odihnă, concediile medicale, ajutoarele pentru căsătorie și deces, etc);
 - o Creșterea impozitelor și taxelor locale în urma reevaluării activelor în scop fiscal efectuate la finele anului 2016 și 2019, respectiv modificării Codului Fiscal în sensul majorării impozitelor locale;
 - o Majorarea procentului aferent cotizației pentru fondul de handicap;
- Rezultatul operațional obținut în primele XIX trimestre de reorganizare este reprezentat de profit în sumă de 37,63 mil. lei, cu 19% mai mare decât nivelul estimat”.

Menționăm faptul că situația de criză generată de pandemia de COVID-19 a avut ca efect întreruperea activității Dafora SA pe perioada pe care a fost instituită starea de urgență pe teritoriul României, acest lucru având drept consecință diminuarea încasărilor realizate de societate pe această perioadă.

În acest context, Dafora SA a solicitat prin plan modificarea și prelungirea perioadei de executare a planului de reorganizare fără a depăși o durată totală de 5 ani.

Conform art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014 „Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 4 ani de la confirmarea inițială. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocația de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul. votarea modificării de către adunarea creditorilor se va face cu creanțele rămase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul sindic.”

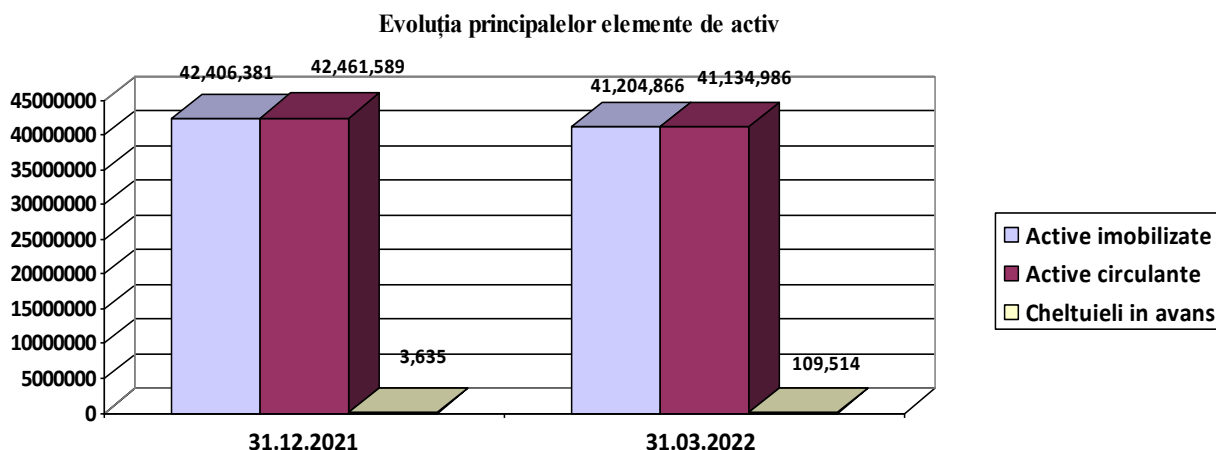
În data de 27.07.2020 a fost aprobată de către Adunarea Creditorilor modificarea de plan propusă de către administratorul Judiciar și confirmată de către judecătorul sindic în 13.10.2020.

Societatea continuă implementarea Planului de Reorganizare sub supravegherea administratorului judiciar și a judecătorului sindic.

II. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor SC DAFORA SA**II.a. Situația și evoluția elementelor patrimoniale se prezintă astfel:**

1. ACTIVE	31 12 2021	31 03 2022	2022 - 2021	2022 / 2021
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
Active imobilizate	42,406,381	41,204,866	(1,201,515)	-2.83%
Imobilizări corporale	31,655,650	30,480,632	(1,175,018)	-3.71%
Imobilizări necorporale	-	-	-	-
Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	121,144	101,287	(19,857)	-16.39%
Active financiare la cost	61,504	61,504	-	0.00%
Active financiare disponibile pentru vânzare	628,593	557,823	(70,770)	-11.26%
Active aferente impozitului pe profit amanat	8,744,682	8,808,570	63,888	0.73%
Clienți și alte creanțe	1,194,806	1,195,049	242	0.02%
Active circulante	42,461,589	41,134,986	(1,326,603)	-3.12%
Active imobilizate deținute în vederea vânzării	2,434,014	2,428,268	(5,746)	-0.24%
Stocuri	6,138,843	5,561,495	(577,349)	-9.40%
Clienți și alte creanțe	33,554,859	32,596,578	(958,280)	-2.86%
Numerar și echivalent de numerar	333,873	548,646	214,772	64.33%
Cheltuieli în avans	3,635	109,514	105,879	2912.67%
TOTAL ACTIVE	84,871,605	82,449,365	(2,422,239)	-2.85%

Evoluția grafică a principalelor elemente de activ la data de 31 martie 2022 față de 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:



Din analiza situației poziției financiare a DAFORA SA la sfârșitul trimestrului I 2022 se constată următoarele aspecte:

- scăderea valorii activelor totale față de valoarea înregistrată în anul anterior și o modificare a structurii acestora, datorate în principal:

- scăderii valorii creanțelor față de clienți și a altor creanțe, ca urmare a încasării unor creanțe comerciale față de clienți, dar a fost influențată și de secvența de lucru a beneficiarilor societății.

- scăderii valorii activelor imobilizate corporale, ca urmare a deprecierei acestora pe măsura amortizării;

- scăderii valorii activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing, ca urmare a deprecierei acestora pe măsura amortizării;

- creșterii valorii creanțelor aferente impozitului pe profit amânat, datorită valorii provizioanelor nedeductibile ale societății

- scăderii valorii stocurilor corespunzător nevoilor proiectelor aflate în derulare și ajustării provizioanelor de depreciere pentru stocurile fără mișcare;

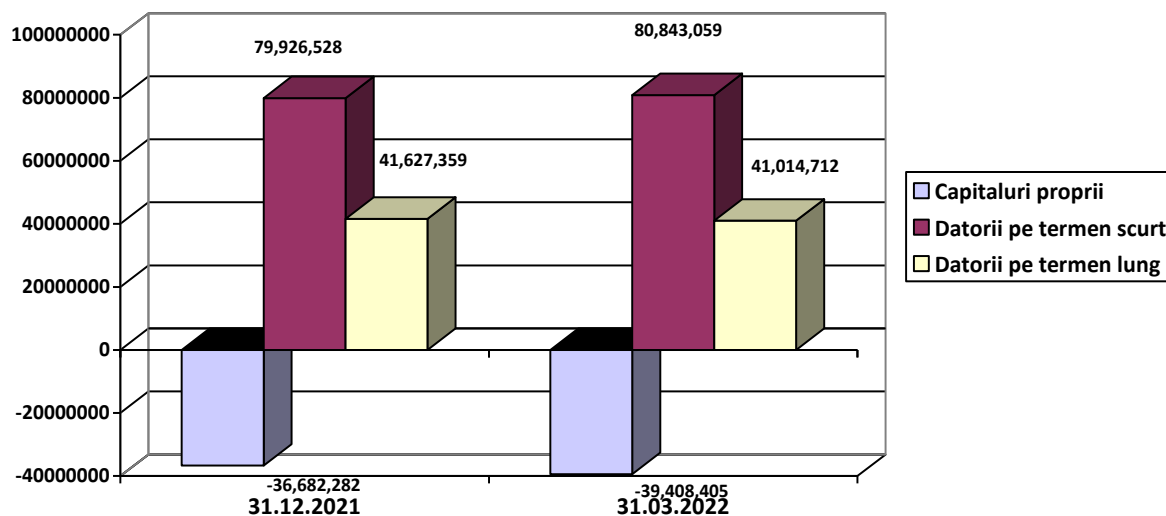
- creșterii valorii disponibilităților deținute sub formă de numerar și echivalent de numerar

- scăderea valorii activelor financiare disponibile pentru vânzare ca urmare a deprecierei cotației pentru titlurile de valoare din această categorie.

2. CAPITALURI PROPRII SI DATORII	31 12 2021	31 03 2022	2022 - 2021	2022 / 2021
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
DATORII	121,553,887	121,857,771	303,884	0.25%
Datorii pe termen scurt	79,926,528	80,843,059	916,531	1.15%
Împrumuturi	11,216,265	11,216,265	-	0.00%
Datorii legate de leasing financiar	3,411,418	3,915,758	504,340	14.78%
Furnizori și alte datorii	38,510,051	39,125,325	615,274	1.60%
Provizioane pentru datorii și cheltuieli	26,788,794	26,585,711	(203,083)	-0.76%
Datorii pe termen lung	41,627,359	41,014,712	(612,647)	-1.47%
Împrumuturi	14,483,464	14,483,464	-	0.00%
Datorii legate de leasing financiar	25,381,887	24,835,178	(546,709)	-2.15%
Datorii aferente impozitului amânat	1,503,919	1,437,984	(65,935)	-4.38%
Furnizori și alte datorii	258,089	258,086	(3)	0.00%
CAPITALURI PROPRII	(36,682,282)	(39,408,405)	(2,726,123)	7.43%
Capital social	140,968,822	140,968,822	-	0.00%
Rezerve	64,481,985	64,408,430	(73,555)	-0.11%
Rezultatul reportat	(242,133,090)	(244,785,658)	(2,652,568)	-1.10%
Ajustări cumulate din conversie	-	-	-	0.00%
VENITURI IN AVANS	-	-	-	0.00%
TOTAL CAP.PROPRII SI DATORII	84,871,605	82,449,365	(2,422,239)	-2.85%

Evoluția grafică a principalelor elemente de pasiv la data de 31 martie 2022 față de 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

Evoluția principalelor elemente de pasiv



Astfel, la sfârșitul trimestrului I 2022 se constată o ușoară creștere a datoriilor totale, influențată în principal de : - scăderea sumelor din provizioane pentru datorii și cheltuieli, pe măsura anularii acestora;
- creșterea porțiunii curente la poziția Furnizori și alte datorii, datorită lipsei comenzilor de la beneficiari

Datoriile din împrumuturi atât cele sub un an cât și cele pe termen lung nu au înregistrat variații datorită ajungerii în ultimul trimestru din planul de reorganizare. În ceea ce privește capitalurile proprii negative acestea s-au depreciat față de perioada anterioară datorită influenței rezultatului negativ înregistrat în trimestrul I 2022.

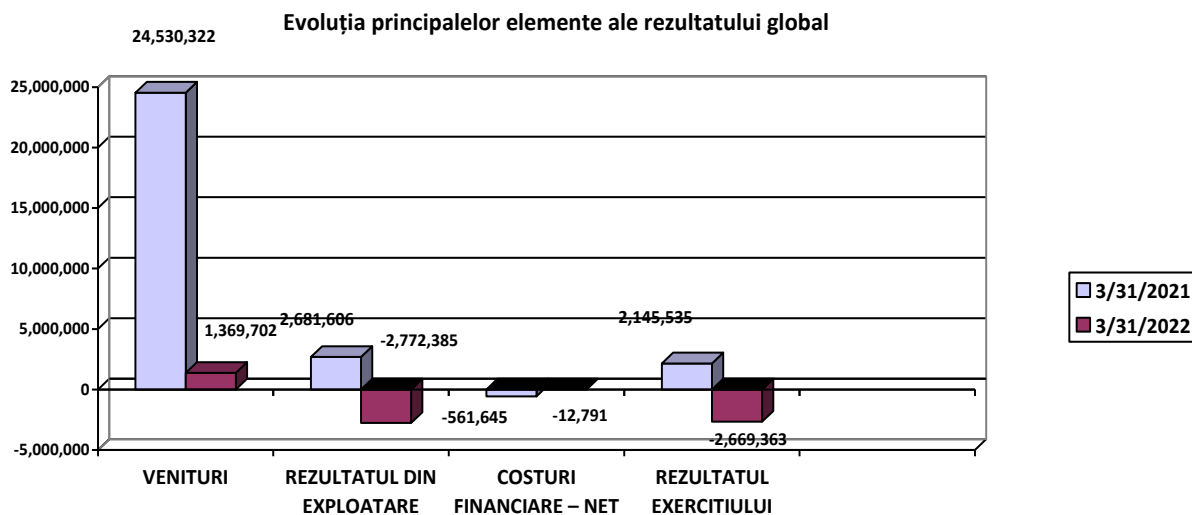
II.b. REZULTATUL GLOBAL (Contul de profit și pierdere)

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	31 03 2021	31 03 2022	2022 - 2021	2022 / 2021
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
Venituri	24,530,322	1,369,702	(23,160,621)	-94.42%
Alte venituri din exploatare	58,592	270,253	211,661	361.25%
Variația stoc.de prod.fin.și prod.în curs de exec.	-	-	-	-100.00%
Materii prime si materiale consumabile	(6,314,384)	(194,020)	6,120,364	-96.93%
Costul mărfurilor vândute	(978)	-	978	-100.00%
Cheltuieli cu personalul	(3,020,902)	(1,567,370)	1,453,532	-48.12%
Servicii prestate de terți	(9,663,699)	(793,298)	8,870,402	-91.79%
Chelt.cu amortiz.și deprec.activelor imobilizate	(1,401,901)	(1,194,875)	207,025	-17.33%
Ajustari de valoare pentru activele circulante	(263,548)	(602,380)	(338,832)	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	(1,258,163)	(263,480)	994,683	-79.06%
Provizioane pentru alte datorii - net	185,118	203,083	17,965	9.70%
Alte castiguri/(pierderi) – net	(168,852)	-	168,852	-100.00%
Profit din exploatare	2,681,606	(2,772,385)	(5,453,991)	-203.39%
Venituri financiare	61,055	72,267	11,212	18.36%
Costuri financiare	(622,700)	(85,058)	537,642	-86.34%
Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	-	-	-	-100.00%
Costuri financiare – net	(561,645)	(12,791)	548,854	97.72%
Profit (pierdere) înainte de impozitare	2,119,961	(2,785,176)	(4,905,137)	-231.38%
Chelt./venitul cu imp.pe profit curent si amânat	25,574	115,812	90,239	352.86%
Profit / (pierdere) aferent exercițiului	2,145,535	(2,669,363)	(4,814,898)	-224.41%
Rezultatul perioadei	2,145,535	(2,669,363)	(4,814,898)	-224.41%
Alte elemente ale rezultatului global	19,097	(56,760)	(75,856)	-397.22%
Active financiare disponibile pentru vanzare	16,157	(70,770)	(86,927)	-538.01%
Impactul impoz.amânat asupra rez.din reevaluare	2,940	14,010	11,071	376.58%
Rezultat global total aferent exercitiului	2,164,631	(2,726,123)	(4,890,755)	-225.94%

Evoluția grafică a rezultatului global în trimestrul I 2022 față de trimestrul I 2021 este reprezentată mai jos:



În trimestrul III 2021 se constată obținerea unei scaderi dramatice a cifrei de afaceri față de cea obținută în aceeași perioadă a anului trecut, ca urmare a lipsei comenzilor de la beneficiari.

Rezultatul din exploatare este unul negativ, fiind influențat de lipsa investițiilor în acest domeniu devenit strategic în actualul context politico-economic. Rezultatul financiar este în continuare negativ, fiind influențat în principal de costurile cu dobanzi și diferențele de curs valutar aferente contractelor de leasing cu decontare în valută.

Menționăm că situațiile financiare ale S.C. DAFORA S.A. la 31 03 2022 nu au fost auditate.

Calburean Gheorghe
Administrator special

Ivan Cosma Melania
Director financiar

B. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (anexa la raportul trimestrial la 31.03.2022)**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 I 2022 față de trimestrul precedent, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 12 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	42,461,589	41,134,986	(1,326,603)	-3.12%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	79,926,528	80,843,059	916,531	1.15%
3	Rata de lichiditate curentă	Ac/Dts	0.5313	0.5088	(0.0224)	-4.22%

În trimestrul I 2022 față de trimestrul I 20201, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 03 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	28,092,611	41,134,986	13,042,375	46.43%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	49,526,716	80,843,059	31,316,343	63.23%
3	Rata de lichiditate curentă	Ac/Dts	0.5672	0.5088	(0.0584)	-10.30%

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 I 2022 față de trimestrul precedent este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 12 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(36,682,282)	(39,408,405)	(2,726,123)	7.43%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	14,483,464	14,483,464	-	0.00%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	(22,198,818)	(24,924,941)	(2,726,123)	12.28%
4	Gradul de îndatorare	$Gî=Ci/Cpr \times 100$	(39.48)	(36.75)	2.73	-6.92%
5	Gradul de îndatorare	$Gî=Ci/Ca \times 100$	(65.24)	(58.11)	7.14	-10.94%

Nivelul indicatorului gradului de îndatorare în trimestrul III 2021 față de trimestrul III 2020 este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 03 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(31,111,185)	(39,408,405)	(8,297,220)	26.67%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	20,482,677	14,483,464	(5,999,213)	-29.29%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	(10,628,509)	(24,924,941)	(14,296,433)	134.51%
4	Gradul de îndatorare	$Gî=Ci/Cpr \times 100$	(65.84)	(36.75)	29.08	-44.18%
5	Gradul de îndatorare	$Gî=Ci/Ca \times 100$	(192.71)	(58.11)	134.61	-69.85%

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 I 2022 față de trimestrul precedent se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 12 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	83,588,550	1,369,702	(82,218,848)	-98.36%
2	Clienți sold mediu	Clm	6,446,306	5,125,687	(1,320,619)	-20.49%
3	Active imobilizate	Ai	42,406,381	41,204,866	(1,201,515)	-2.83%

4	Viteza de rotație a debitelor clienți	$(C_{lm}/CA) \times 90$	6.94	336.80	329.86	4752.46%
5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	CA/Ai	1.97	0.03	(1.94)	-98.31%

Evoluția ratelor de gestiune în trimestrul I 2022 față de trimestrul I 2021 se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	31 03 2021	31 03 2022	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM.AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	24,530,322	1,369,702	(23,160,621)	-94.42%
2	Clienți sold mediu	C _{lm}	6,491,900	5,125,687	(1,366,213)	-21.04%
3	Active imobilizate	A _i	42,910,911	41,204,866	(1,706,045)	-3.98%
4	Viteza de rotație a debitelor clienți	$(C_{lm}/CA) \times 90$	23.82	336.80	312.98	1314.03%
5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	CA/A _i	0.57	0.03	(0.54)	-94.19%

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	31 03 2021	31 03 2022	2022 - 2021	2022 / 2021
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Venituri din exploatare	V _e	24,588,914	1,639,955	(22,948,959)	-93.33%
2	Cheltuieli de exploatare	C _{he}	21,907,308	4,412,340	(17,494,968)	-79.86%
3	Profit din exploatare	$Pe = V_e - C_{he}$	2,681,606	(2,772,385)	(5,453,991)	-203.39%
4	Profit curent	P _c	2,119,961	(2,785,176)	(4,905,137)	-231.38%
5	Profit net	P _n	2,145,535	(2,669,363)	(4,814,898)	-224.41%
6	Capital propriu	C _{pr}	(31,111,185)	(39,408,405)	(8,297,220)	26.67%
7	Activ total	A _t	71,128,563	82,449,365	11,320,802	15.92%
8	Rata rentabilității veniturilor	$rv = Pe / V_e$	0.1091	(1.6905)	(1.7996)	-1650.12%
9	Rata rentabilității resurselor consumate	$rc = Pe / C_{he}$	0.1224	(0.6283)	(0.7507)	-613.31%
10	Rentabilitatea economica	$re = Pe / A_t$	0.0377	(0.0336)	(0.0713)	-189.19%
11	Rentabilitatea financiara	$rf = Pc / C_{pr}$	(0.0681)	0.0707	0.1388	-203.72%

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 trimestrul I al anului 2022 numărul mediu de salariați a fost de 71 față de 154 în anul precedent.

Evoluția costurilor salariale se prezintă astfel:

Rd.	Indicatori	Formula	31 03 2021	31 03 2022	2022 - 2021	2022 / 2021
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cheltuieli cu salariile	C _s	2,954,428	1,532,881	(1,421,547)	-48.12%
2	Cheltuieli cu asigurările sociale	C _{as}	66,474	34,489	(31,985)	-48.12%
3	Cheltuieli cu tichete de masa	C _{tm}	-	-	-	-100.00%
4	Cheltuieli de personal	$Ch_p = C_s + C_{as} + C_{tm}$	3,020,902	1,567,370	(1,453,532)	-48.12%
5	Număr mediu de salariați	N _{ms}	154	71	(84)	-54.19%
6	Cheltuieli de personal pe angajat	$Ch_{pa} = Ch_p / N_{ms}$	19,583	22,179	2,596	13.25%
7	Cheltuieli de exploatare	C _{he}	21,907,308	4,412,340	(17,494,968)	-79.86%
8	Pondere ch.de personal in ch.de exploatare	$Ch_p / C_{he} \times 100$	13.79%	35.52%	21.73	157.61%
9	Cifra de afaceri	CA	24,530,322	1,369,702	(23,160,621)	-94.42%
10	Pondere ch.de personal in cifra de afaceri	$Ch_p / CA \times 100$	12.31%	114.43%	102.12	829.21%
11	Cifra de afaceri/salariat	CA/N _{ms}	159,019	19,382	(139,638)	-87.81%

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 datorita lipsei proiectelor .

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE LA 31 MARTIE 2022
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

1. ACTIVE	31 12 2021	31 03 2022
A Active imobilizate	42,406,381	41,204,866
1 Imobilizări corporale	31,655,650	30,480,632
2 Imobilizări necorporale	-	-
3 Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	121,144	101,287
4 Active financiare la cost	61,504	61,504
5 Active financiare disponibile pentru vanzare	628,593	557,823
6 Active aferente impozitului pe profit amanat	8,744,682	8,808,570
7 Clienți și alte creanțe	1,194,806	1,195,049
B Active circulante	42,461,589	41,134,986
8 Active imobilizate deținute în vederea vânzării	2,434,014	2,428,268
9 Stocuri	6,138,843	5,561,495
10 Clienți și alte creanțe	33,554,859	32,596,578
11 Numerar și echivalent de numerar	333,873	548,646
C Cheltuieli în avans	3,635	109,514
I TOTAL ACTIVE	84,871,605	82,449,365
 2. CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
D DATORII	121,553,887	121,857,771
D1 Datorii pe termen scurt	79,926,528	80,843,059
12 Împrumuturi	11,216,265	11,216,265
13 Datorii legate de leasing financiar	3,411,418	3,915,758
14 Furnizori și alte datorii	38,510,051	39,125,325
15 Provizioane pentru datorii și cheltuieli	26,788,794	26,585,711
D2 Datorii pe termen lung	41,627,359	41,014,712
16 Împrumuturi	14,483,464	14,483,464
17 Datorii legate de leasing financiar	25,381,887	24,835,178
18 Datorii aferente impozitului amânat	1,503,919	1,437,984
19 Furnizori și alte datorii	258,089	258,086
E CAPITALURI PROPRII	(36,682,282)	(39,408,405)
20 Capital social	140,968,822	140,968,822
21 Rezerve	64,481,985	64,408,430
22 Rezultatul reportat	(242,133,090)	(244,785,658)
23 Ajustări cumulate din conversie	-	-
F VENITURI IN AVANS	-	-
II TOTAL CAP.PROPRII SI DATORII	84,871,605	82,449,365

Gheorghe Călburean - Administrator Special

Ivan Cosma Melania - Director financiar

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

REZULTATUL GLOBAL AL EXERCITIULUI	31 03 2021	31 03 2022
1 Venituri	24,530,322	1,369,702
2 Alte venituri din exploatare	58,592	270,253
3 Variația stocurilor de prod.fin.și pr.în curs de exec.	-	-
4 Costurile capitalizate ale imobilizărilor corporale	-	-
5 Materii prime si materiale consumabile	(6,314,384)	(194,020)
6 Costul mărfurilor vândute	(978)	-
7 Cheltuieli cu personalul	(3,020,902)	(1,567,370)
8 Servicii prestate de terți	(9,663,699)	(793,298)
9 Chelt.cu amortizări și deprec.activelor imobilizate	(1,401,901)	(1,194,875)
10 Ajustari de valoare pentru activele circulante	(263,548)	(602,380)
11 Alte cheltuieli de exploatare	(1,258,163)	(263,480)
12 Provizioane pentru alte datorii - net	185,118	203,083
13 Alte castiguri/(pierderi) – net	(168,852)	-
14 Profit / (pierdere) din exploatare	2,681,606	(2,772,385)
15 Venituri financiare	61,055	72,267
16 Costuri financiare	(622,700)	(85,058)
17 Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	-	-
18 Costuri financiare – net	(561,645)	(12,791)
19 Profit / (pierdere) înainte de impozitare	2,119,961	(2,785,176)
20 Cheltuiala/venitul cu imp.pe profit curent si	25,574	115,812
21 Profit / (pierdere) aferent exercițiului	2,145,535	(2,669,363)
22 Rezultatul perioadei	2,145,535	(2,669,363)
23 Profit / (pierdere) aferent exercitiului	2,145,535	(2,669,363)
Alte elemente ale rezultatului global		
24 Câștig/(pierd.) din reev.terenurilor, clăd. și altor	-	-
25 Active financiare disponibile pentru vanzare	16,157	(70,770)
26 Impactul imp.pe profit amânat asupra rez.din reev.	2,940	14,010
27 Alte elemente ale rezultatului global aferente exercitiului	19,097	(56,760)
28 Rezultat global total aferent exercitiului	2,164,631	(2,726,123)

Gheorghe Călburean - Administrator Special

Ivan Cosma Melania - Director financiar

Rezultatul pe acțiune (Nota 26)

	<u>31 03 2021</u>	<u>31 03 2022</u>
Rezultat aferent acționarilor societății	2,145,535	(2,669,363)
Numărul mediu ponderat al acțiunilor ordinare în curs de emisiune (mii)	1,002,323	1,002,323
	<u>2.14</u>	<u>(2.66)</u>

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	<u>Capital social</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>TOTAL</u>
Sold la 01 01 2021	140,968,822	4,574,612	61,936,758	(240,657,257)	(33,177,065)
Corecții efect. în anul 2021 la înreg. afer. ex. fin. precedente	-	-	-	(100,731)	(100,731)
Sold la 01 01 2021 (recalculat)	140,968,822	4,574,612	61,936,758	(240,757,989)	(33,277,796)
Profit / (pierdere) aferent(ă) exercitiului financiar	-	-	-	(3,664,808)	(3,664,808)
Alte elem. ale rezult. global	-	(2,029,385)	-	2,289,707	260,323
Repart. la rez. legale din profit	-	-	-	-	-
Câștiguri/(pierderi) din reeval. terenurilor, clăd. și	-	-	-	-	-
Modif. de val. justă ale activelor financ. disp. pt. vânzare (AFS)	-	(126,227)	-	-	(126,227)
Repart. la rez. rep. din rez. reeval.	-	(2,289,707)	-	2,289,707	-
Imp. profit amânat recunoscut pe seama cap. proprii	-	386,550	-	-	386,550
Tranzacții cu acționarii	-	-	-	-	-
Majorarea capitalului social	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-
Sold la 31 12 2021	140,968,822	2,545,227	61,936,758	(242,133,090)	(36,682,282)
Sold la 01 01 2022	140,968,822	2,545,227	61,936,758	(242,133,090)	(36,682,282)
Corecții efect. în anul 2022 la înreg. afer. ex. fin. precedente	-	-	-	-	-
Sold la 01 01 2022 (recalculat)	140,968,822	2,545,227	61,936,758	(242,133,090)	(36,682,282)
Profit / (pierdere) aferent(ă) exercitiului financiar	-	-	-	(2,669,363)	(2,669,363)
Alte elem. ale rezult. global	-	(73,555)	-	16,795	(56,760)
Repart. la rez. legale din profit	-	-	-	-	-
Câștiguri/(pierderi) din reeval. terenurilor, clăd. și	-	-	-	-	-
Modif. de val. justă ale activelor financ. disp. pt. vânzare (AFS)	-	(70,770)	-	-	(70,770)
Repart. la rez. rep. din rez. reeval.	-	(16,795)	-	16,795	-
Imp. profit amânat recunoscut pe seama cap. proprii	-	14,010	-	-	14,010
Tranzacții cu acționarii	-	-	-	-	-
Majorarea capitalului social	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-
Sold la 31 03 2022	140,968,822	2,471,672	61,936,758	(244,785,658)	(39,408,405)

Gheorghe Călburean - Administrator Special

Ivan Cosma Melania - Director financiar

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	31 12 2021	31 03 2022
Fluxuri de numerar din activ.de		
Numerar generat din exploatare	(2,930,836)	346,678
Dobânzi plătite	(824,683)	(68,176)
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net generat din activități de exploatare	(3,755,518)	278,501
Fluxuri de numerar din activ.de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale	176,866	19,857
Active fixe deținute în vederea vânzării	3,804,491	5,746
Încasări nete din vânzarea de imob.corporale	-	-
Împrumuturi acordate societăților afiliate	-	-
Rambursări de la societățile afiliate	-	-
Achiziții de acțiuni în societăți asociate	-	-
Vanzare actiuni disp pt vanzare	-	-
Dobânzi primite	3,466	299
Dividende primite	29,718	-
Numerar net (utilizat) în activități de investiții	4,014,541	25,902
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Încasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Încasări din împrumuturi	-	-
Rambursări de împrumuturi	(4,608,313)	(89,631)
Plăți către furnizorii de leasing	(957,879)	-
Numerar net (utilizat) în activități de finanțare	(5,566,192)	(89,631)
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	(5,307,170)	214,773
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	5,641,043	333,873
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului	333,873	548,646

(0)

Gheorghe Călburean - Administrator Special

Ivan Cosma Melania - Director financiar

**NOTE EXPLICATIVE PRESCURTATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 MARTIE 2022**

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

IMOBILIZĂRI CORPORALE

Valoarea contabilă netă la **31 03 2022** precum și modificările acesteia în perioada de raportare sunt redată în tabelul de mai jos:

La 31 03 2022	Terenuri și clădiri	Instalații și mașini	Mobilier, dotări și echipamente	Active af drepturi de utilizare	TOTAL
Valoare contabilă netă inițială recalculată	5,226,834	26,425,344	3,473	121,144	31,776,794
Intrări	-	-	-	-	-
Diferențe din reevaluare	-	-	-	-	-
Ieșiri active non core	-	-	-	-	-
Ieșiri active core	-	-	-	-	-
Ch.cu amort.și alte depr.	(39,865)	(1,134,803)	(350)	(19,857)	(1,194,875)
Val.contabilă netă finală	5,186,969	25,290,541	3,122	101,287	30,581,919
Cost sau evaluare	5,728,251	99,400,144	360,962	598,172	106,087,529
Amortizare cumulată	(541,282)	(74,109,603)	(357,840)	(496,885)	(75,505,610)
Val.contabilă netă finală	5,186,969	25,290,541	3,122	101,287	30,581,919

Valoarea contabilă netă la **31 12 2021** precum și modificările acesteia în perioada de raportare sunt redată în tabelul de mai jos:

La 31 12 2021	Terenuri și clădiri	Instalații și mașini	Mobilier, dotări și echipamente	Active af drepturi de utilizare	TOTAL
Valoare contabilă netă inițială recalculată	5,454,528	31,249,784	4,874	312,569	37,021,755
Intrări	-	14,559	-	-	14,559
Diferențe din reevaluare	-	-	-	-	-
Ieșiri active non core	-	-	-	(6,258)	(6,258)
Ieșiri active core	-	-	-	-	-
Ch.cu amort.și alte deprec.	(227,694)	(4,838,999)	(1,401)	(185,167)	(5,253,261)
Val.contabilă netă finală	5,226,834	26,425,344	3,473	121,144	31,776,794
Cost sau evaluare	5,728,251	99,492,758	360,962	598,172	106,180,143
Amortizare cumulată	(501,418)	(73,067,414)	(357,490)	(477,028)	(74,403,349)
Val.contabilă netă finală	5,226,834	26,425,344	3,473	121,144	31,776,794

Începând cu luna iunie 2017 societatea a început valorificarea activelor non core în urma promovării acestora și publicării pachetelor cu bunurile scoase la vânzare conform strategiei de valorificare a activelor, parte a planului de reorganizare.

Ultima reevaluare a terenurilor și clădirilor societății a fost efectuată la 31 decembrie 2019 de către evaluatori independenți.

Nu a fost capitalizată dobândă în costul mijloacelor fixe în cursul anului 2022 .

Împrumuturile bancare, facilitățile de descoperit de cont și scrisorile de garanție sunt garantate cu active imobilizate cu valoare contabilă netă de : 28,102,641 lei (la **31 12 2021** valoarea era de: 29,042,395 lei)

Vehiculele și utilajele includ următoarele sume pentru care Societatea este locatarul în cadrul unui contract de leasing financiar:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Cost – contracte de leasing financiar capitalizate	36,521,500	36,521,500
Amortizare cumulată	17,636,241	18,344,320
Valoare contabilă netă	<u>18,885,259</u>	<u>18,177,180</u>

Active deținute în vederea vânzării

<u>La 31 03 2022</u>	<u>Active deținute în vederea vânzării</u>	<u>TOTAL</u>
Valoare contabilă netă inițială recalculată	2,434,014	2,434,014
Transferuri din mijloace fixe	-5,746	(5,746)
Vânzări	-	-
Valoare contabilă netă finală	<u>2,428,268</u>	<u>2,428,268</u>

IMOBILIZARI FINANCIARE

Situația imobilizărilor financiare nete, se prezintă astfel:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Titluri de participație	61,504	61,504
Garanții pentru serviciile furnizate terților	1,194,806	1,195,049
Alte investiții pe termen lung	628,593	557,823
	<u>1,884,904</u>	<u>1,814,376</u>

Situația Titlurilor de participare și altor investiții nete, se prezintă astfel:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Investiții în filiale	61,504	61,504
Investiția în întreprinderile asociate	0	0
Alte investiții pe termen lung	628,593	557,823
	<u>690,097</u>	<u>619,327</u>

La data de **31 03 2022** societatea avea următoarele filiale:

	<u>%</u>	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Dafora Ukraina SRL	100.00	19,908	19,908
Dafora Drilling SRL	99.78	45,000	45,000
Dafora Rus SRL	95.00	16,504	16,504
		<u>81,412</u>	<u>81,412</u>

La data de **31 03 2022** societatea înregistra ajustari pentru deprecierea investițiilor la:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Ecocostruct SRL	0	0
Dafora Ukraina SRL	19,908	19,908
	<u>19,908</u>	<u>19,908</u>
Investiția netă în filiale	<u>61,504</u>	<u>61,504</u>

La data de **31 03 2022** societatea deținea titluri sub formă de interese de participare în următoarele entități:

	<u>%</u>	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
CONDMAG SA	45.82	77,967,265	77,967,265

La data de **31 03 2022** societatea înregistra ajustari pentru titluri sub formă de interese de participare:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
CONDMAG SA	77,967,265	77,967,265
Investiția netă în întreprinderile asociate	<u>-</u>	<u>-</u>

INSTRUMENTE FINANCIARE PE CATEGORII

La 31 03 2022	Împrumuturi și creanțe	Active financiare disponibile pentru vânzare	TOTAL
Active conform bilanțului			
Clienți și alte creanțe cu excepția avansurilor către furnizori și a creanțelor fiscale	32,014,559		32,014,559
Active financiare disponibile pentru vânzare		557,823	557,823
Numerar și echivalente de numerar	548,646		548,646
TOTAL	32,563,205	557,823	33,121,028
La 31 12 2021			
Active conform bilanțului			
Clienți și alte creanțe cu excepția avansurilor către furnizori și a creanțelor fiscale	33,113,696		33,113,696
Active financiare disponibile pentru vânzare		628,593	628,593
Numerar și echivalente de numerar	333,873		333,873
TOTAL	33,447,569	628,593	34,076,162

Împrumuturi către părțile afiliate	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Împrumuturi către parti afiliate	3,146,656	3,146,656
Dobânda de la părți afiliate	930,419	930,419
Provizion pt.deprec.împrumuturilor către părți afiliate	(4,077,075)	(4,077,075)
	-	-

Pentru împrumuturile depreciate către părți afiliate a se vedea nota 10.

ACTIVE FINANCIARE DISPONIBILE PENTRU VÂNZARE

Toate activele financiare disponibile pentru vânzare sunt pe termen lung și includ următoarele:

Titluri cotate	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Transgaz SA	544,924	491,816
VES SA	60,982	43,330
SIF MOLDOVA	2,450	2,440
	608,356	537,586
Titluri necotate		
Transgex SA	20,237	20,237
	20,237	20,237
	628,593	557,823

CLIEŢI ŞI ALTE CREANŢE

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Creanțe comerciale	5,399,197	4,852,178
Minus: ajustare pt.deprecierea creanțelor comerciale	(3,471,283)	(3,712,775)
Creanțe comerciale – net	1,927,913	1,139,403
Sume datorate de clienți pentru lucrări contractuale	22,343,196	24,232,298
Minus: ajustare pt. deprecierea sumelor datorate clientilor pt. lucrări contractuale	(593,721)	(593,721)

Sume datorate clientilor pentru lucrări contractuale - nete	21,749,475	23,638,576
Alte sume nefacturate clienților	1,239,915	593,721
Avansuri către furnizori	866,972	859,094
Minus: ajust.pt.depr.creanțelor din avansuri către	(731,944)	(704,452)
Creanțe din avansuri către furnizori	135,028	154,643
Alte creanțe	1,571,107	1,685,273
Minus: ajustare pentru deprecierea altor creanțe	(868,766)	(868,766)
Alte Creanțe	702,341	816,507
Creanțe față de părți afiliate	18,937,906	17,358,922
Minus: ajust.pt.deprecierea creanțelor de la părți	(13,162,640)	(13,130,114)
Creanțe față de părți afiliate – net	5,775,267	4,228,808
Împrumuturi către părți afiliate	4,077,075	4,077,075
Minus: ajust.pt.deprec.împrumuturilor către părți	(4,077,075)	(4,077,075)
Împrumuturi către părți afiliate – net (Nota 29)	-	-
Rețineri (garantii)	3,219,726	3,219,969
Minus porțiunea pe termen lung: rețineri (garantii)	(1,194,806)	(1,195,049)
Porțiunea curentă: rețineri (garantii)	2,024,920	2,024,920
TOTAL CLIENȚI ȘI ALTE CREANȚE	33,554,859	32,596,578

Valoarea contabilă a tuturor creanțelor curente aproximează valoarea justă a acestora. Nu există diferențe semnificative între valoarea contabilă și valoarea justă a garanțiilor.

STOCURI

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Materii prime si materiale consumabile	9,393,223	9,238,869
Producția în curs de execuție	1,529,026	1,529,026
Marfuri	0	0
Produse finite	64,439	64,439
Alte stocuri	112,199	110,111
Ajustari pentru depreciere stocuri	(4,960,043)	(5,380,949)
TOTAL	6,138,843	5,561,495

Compania a constituit în cursul anului de raportare ajustări de depreciere pentru stocuri cu mișcare lentă sau fără mișcare în proporție de 50% pentru cele cu vechime între 361-720 zile și 100% pentru cele cu vechime mai mare de 720 zile.

NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Numerar în casă	1,777	1,048
Conturi bancare	332,096	547,598
TOTAL	333,873	548,646

CAPITAL SOCIAL ȘI PRIME DE CAPITAL

La data de **31 03 2022** structura acționariatului societății este următoarea:

La 31 03 2022	Număr de acțiuni	Procent deținere	Capital social (retrat)
Călburean Gheorghe	500,766,391	49.96%	70,428,821
Foraj Sonde SA Craiova	138,485,300	13.82%	19,476,859
Alți acționari persoane fizice	363,071,603	36.22%	51,063,141
Alți acționari persoane juridice	-	0.00%	-
TOTAL	1,002,323,294	100.00%	140,968,822

La data de **31 12 2021** structura acționariatului societății era următoarea:

La 31 12 2021	Număr de acțiuni	Procent deținere	Capital social (retrat)
Călburean Gheorghe	500,766,391	49.96%	70,428,821
Foraj Sonde SA Craiova	138,485,300	13.82%	19,476,859
Alți acționari persoane fizice	363,071,603	36.22%	51,063,141
Alți acționari persoane juridice	-	0.00%	-
TOTAL	1,002,323,294	100.00%	140,968,822

La data de **31 03 2022** numărul total autorizat de acțiuni este de 1,002,323,294 buc. fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune. Toate acțiunile emise sunt plătite în întregime.

Diferența dintre valoarea nominală și valoarea raportată conform IFRS adoptate de Uniunea Europeană constă în ajustări de hiperinflație, care au fost înregistrate în conformitate cu IAS 29 „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste” până la 31 decembrie 2003.

Acțiunile Dafora SA au fost suspendate de la tranzacționare la data intrării în insolvență a companiei, ultima zi tranzacționată după intrarea în insolvență fiind în 19.06.2015 și au fost reluate la tranzacționare în data de 25 septembrie 2017. În data de 29 octombrie 2018 acțiunile emise de societate au fost suspendate de la tranzacționare în vederea operării unei operațiuni de reducere a capitalului social al societății. Până la data prezentelor situații financiare, operațiunea de reducere a capitalului social nu a putut fi implementată, astfel ca au fost reluate la tranzacționare acțiunile începând cu 07.11.2019, ca urmare a respingerii demersurilor legale de contestare a rezoluției ORC.

ALTE REZERVE

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Rezerve legale	15,902,734	15,902,734
Impozit pe profit amanat de nat.rezervelor	(484,805)	(470,795)
Diferente val.justa active financ.disponibile pt.vanzare	72,776	2,006
Rezerve din reevaluarea terenurilor si cladirilor	2,957,256	2,940,460
Alte rezerve	46,034,024	46,034,024
TOTAL	64,481,985	64,408,430

FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Datorii comerciale	23,097,898	23,697,110
Garanții	2,629,800	2,629,800
Avansuri de la clienți	3,629	3,629
Sume datorate părților afiliate (Nota 29)	3,281,423	2,800,161
Personal, asigurări sociale și alte impozite	7,743,400	8,116,401
Creditori diversi	2,011,989	2,136,310
TOTAL	38,768,140	39,383,411
Minus porțiunea pe termen lung: datorii comerciale	(236,287)	(236,287)
Minus porțiunea pe termen lung: garanții	-	-
Minus porțiunea pe termen lung: avansuri de la clienți	-	-
Minus porțiunea pe termen lung: sume datorate părților afiliate	(21,802)	(21,799)
Minus porțiunea pe termen lung: personal, asig. soc. și alte	0	0
Minus porțiunea pe termen lung: creditori diverși	-	-
TOTAL	(258,089)	(258,086)
Porțiunea curentă	38,510,051	39,125,325

Societatea are înregistrate analitic în evidență contabilă datoriile comerciale pentru care există distribuiri în planul de reorganizare, prezentate în situațiile financiare pe porțiunea pe termen lung și porțiunea pe termen scurt așa cum rezultă din planul de plăți, iar în evidența extracontabilă în mod analitic datoriile comerciale așa cum rezultă din tabelul definitiv al creanțelor pentru care nu există distribuiri în planul de reorganizare.

ÎMPRUMUTURI

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Pe termen lung		
Împrumuturi bancare pe termen lung	14,483,464	14,483,464
Datorii din contracte de leasing financiar	25,381,887	24,835,178
Împrumuturi de la părțile afiliate (Nota 29)	-	-
TOTAL	<u>39,865,351</u>	<u>39,318,642</u>
Pe termen scurt		
Împrumuturi bancare pe termen scurt	11,216,265	11,216,265
Datorii din contracte de leasing financiar	3,411,418	3,915,758
Împrumuturi de la părțile afiliate (Nota 29)	-	-
TOTAL	<u>14,627,683</u>	<u>15,132,023</u>
Total împrumuturi	<u>54,493,034</u>	<u>54,450,665</u>

Societatea are înregistrate analitic în evidență contabilă împrumuturile pentru care există distribuiri în planul de reorganizare, prezentate în situațiile financiare pe porțiunea pe termen lung și porțiunea pe termen scurt așa cum rezultă din planul de plăți, iar în evidența extracontabilă în mod analitic împrumuturile așa cum rezultă din tabelul definitiv al creanțelor pentru care nu există distribuiri în planul de reorganizare.

IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT

Analiza activelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat se prezintă după cum urmează:

Active privind impozitul amânat:	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Act.priv.imp.amânat de recup.după mai mult de 12 luni	8,744,682	8,808,570
Act.priv.imp.amânat de recup.în termen de 12 luni	-	-
	<u>8,744,682</u>	<u>8,808,570</u>
Datorii privind impozitul amânat:	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Dat.priv.imp.amânat de recup.după mai mult de 12 luni	1,503,919	1,437,984
Dat.priv.imp.amânat de recup.în termen de 12 luni	-	-
	<u>1,503,919</u>	<u>1,437,984</u>
Impozitul amânat activ / (datorie) - net	<u>7,240,764</u>	<u>7,370,586</u>

Modificarea brută aferentă impozitului pe profit amânat este următoarea:

	<u>La 31 12 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
La 1 ianuarie	(3,128,597)	(7,240,763)
Situația rezultatului global (înregistrat)/creditat	(3,725,617)	(115,812)
Impozit pe profit amânat inclus direct în capitaluri	(386,550)	(14,010)
La 31 decembrie	<u>(7,240,763)</u>	<u>(7,370,586)</u>

Modificarea în active și datorii privind impozitul pe profit amânat în cursul anului, fără a lua în considerare compensarea soldurilor aferente aceleiași autorități fiscale, este următoarea:

Datorii privind impozitul amânat (ct.4412.01)	Contracte de construcții	Depreciere accelerată	Deprecierea aferenta dif. din reeval.	Dif. val. justa active financ. disp. pt.vanz.	TOTAL
La 31 12 2020	-	1,257,382	839,514	31,840	2,128,737
Înregistrat / creditat în situația rezult.global în anul precedent	-	(238,268)	(366,353)	(20,196)	(624,818)
La 31 12 2021	-	1,019,114	473,161	11,644	1,503,919
Înregistrat / creditat în situația rezult.global în perioada de raportare	-	(51,925)	(2,687)	(11,323)	(65,935)
La 31 03 2022	-	967,189	470,474	321	1,437,984

Impozitul pe profit amânat – activ este recunoscut cu privire la pierderile fiscale reportate în măsura în care este probabilă realizarea beneficiului fiscal aferent din profitul impozabil viitor. Pierderea fiscală poate fi reportată contra unui venit impozabil viitor, putând fi recuperată pe o perioadă de 7 ani.

Active privind impozitul amânat (ct.4412.02)	Contracte de construcții	Provizioane	Pierdere fiscală	-	TOTAL
La 31 12 2020	-	(5,257,334)	-	-	(5,257,334)
Înregistrat / creditat în situația rezult.global în anul precedent	-	(3,487,348)	-	-	(3,487,348)
La 31 12 2021	-	(8,744,683)	-	-	(8,744,683)
Înregistrat / creditat în situația rezult.global în perioada de raportare	-	(63,888)	-	-	(63,888)
La 31 03 2022	-	(8,808,570)	-	-	(8,808,570)

PROVIZIOANE PENTRU OBLIGAȚII ȘI CHELTUIELI

	Proviz. pentru litigii	Proviz. pt. proiecte cu marja negativa conform	Proviz. pt. garanții acordate clienților	Proviz. pt. beneficiile angaj.	Proviz. pt. concedii neefect. și alte obligații	TOTAL
La 31 12 2021	261,173	-	2,606,710	160,872	23,760,039	26,788,794
Înregistrat/(creditat) în contul de profit / pierdere:						
-Proviz. suplimentare	-	-	3	-	-	3
-Utilizate în timpul anului	-	-	-	(23,235)	(179,851)	(203,086)
La 31 03 2022	261,173	-	2,606,713	137,637	23,580,188	26,585,711

(a) Provizioane pentru garanții

Pe baza contractelor încheiate cu clienții, societatea acordă garanții de bună execuție clienților săi, de 5 – 10 % din valoarea totală a lucrărilor de construcție facturate. Societatea a calculat:

- provizioane de 10% din valoarea garanțiilor de bună execuție, pentru a putea acoperi defectele pe perioada de garanție, până la recepția finală, având în vedere faptul că aceasta este cea mai bună estimare a costurilor reparațiilor necesare;

- provizioane de 100% din valoarea garanțiilor de bună execuție, pentru garanțiile de bună execuție care se estimează ca nu vor putea fi recuperate după expirarea perioadei de garanție.

(b) Concedii neefectuate

Provizionul pentru concedii neefectuate pe parcursul perioadei include cheltuielile cu salariile și toate cheltuielile sociale aferente.

(c) Alte obligații

Provizionul pentru pensii și obligații similare s-a calculat prin determinarea obligațiilor față de salariați la pensionare prin estimarea probabilității de a se pensiona din societate a fiecărui angajat, în funcție de vârstă, sex, funcție, salariu, vechime în muncă, vechime în societate, etc.

ALTE (PIERDERI)/CÂȘTIGURI - net

	<u>La 31 03 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Cheltuieli privind activele cedate	(433,438)	-
Venituri din vânzarea activelor	264,586	-
Alte (pierderi)/câștiguri– net	<u>(168,852)</u>	<u>-</u>

O sumă semnificativă reprezentând alte venituri din exploatare provine din începerea valorificării activelor non-core în urma promovării acestora și publicării pachetelor cu bunurile scoase la vânzare, conform strategiei de valorificare a activelor, parte a planului de reorganizare.

ALTE VENITURI

	<u>La 31 03 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Alte venituri din exploatare	58,592	32,745
Venituri din subvenții	-	237,508
Venituri din sconturi primite	-	-
	<u>58,592</u>	<u>270,253</u>

ALTE CHELTUIELI

	<u>La 31 03 2021</u>	<u>La 31 03 2022</u>
Energie electrică, încălzire și apă	(914,405)	(131,250)
Alte impozite, taxe și cheltuieli similare	(119,453)	(88,607)
Despăgubiri, amenzi și penalizări	(180,992)	(2,178)
Alte cheltuieli de exploatare	(43,313)	(41,445)
	<u>(1,258,163)</u>	<u>(263,480)</u>

Cheltuielile mari cu energia se datorează faptului că reprezintă o alternativă mai economică (acolo unde beneficiarul și proiectul permite) decât varianta termică cu motorină, aceasta din urmă generând și o ieșire de cash imediată.

Pozitia ”Alte cheltuieli” o reprezintă cheltuielile cu protecția mediului, cheltuieli cu masa personalului beneficiarului, cheltuieli sociale, cheltuieli regularizare tabel definitiv - masa credala și alte cheltuieli diverse.

CHELTUIELI AFERENTE BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR

CHELTUIELI	La 31 03 2021	La 31 03 2022
Salarii și indemnizații	(2,954,428)	(1,532,881)
Cheltuieli cu asigurări sociale	(66,474)	(34,489)
	(3,020,902)	(1,567,370)

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	La 31 03 2021	La 31 03 2022
Număr de angajați	154	71

VENITURI ȘI CHELTUIELI FINANCIARE

<u>Cheltuieli financiare</u>	La 31 03 2021	La 31 03 2022
Cheltuieli cu dobânda:	(209,492)	(68,176)
- <i>Împrumuturi bancare</i>	-	-
- <i>Obligații din contracte de leasing financiar</i>	(209,492)	(68,176)
- <i>Alte cheltuieli privind dobanzile</i>	-	-
Câștiguri/(pierderi) nete din schimb valutar aferente activităților de finanțare	(413,208)	(16,882)
Alte cheltuieli financiare	-	-
Cheltuieli financiare	(622,700)	(85,058)

<u>Venituri financiare</u>	La 31 03 2021	La 31 03 2022
Venituri din interese de participare	-	-
Venituri din dobânzi:	900	299
- <i>Venituri din dobânzi la depozite bancare pe termen scurt</i>	900	299
- <i>Venituri din dobânzi la împrum. acordate părților afiliate</i>	-	-
Alte venituri financiare	60,155	71,969
Venituri financiare	61,055	72,267

<u>Alte câștiguri (pierderi) financiare</u>	La 31 03 2021	La 31 03 2022
Câștiguri (pierderi) din proviz. pt. deprecierea imob. financiare	-	-
Câștiguri (pierderi) din investiții financiare cedate	-	-
Alte câștiguri (pierderi) financiare - net	-	-

<u>CHELTUIELI FINANCIARE NETE</u>	(561,645)	(12,791)
--	------------------	-----------------

REZULTATUL PE ACȚIUNE

(a) De bază

Rezultatul de bază pe acțiune este calculat prin împărțirea profitului aferent acționarilor societății la numărul mediu ponderat al acțiunilor ordinare aflate în emisiune în timpul anului, cu excepția acțiunilor ordinare achiziționate de societate și păstrate ca acțiuni de trezorerie (nota 13).

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Rezultat aferent acționarilor societății	2,145,535	(2,669,363)
Numărul mediu ponderat al acțiunilor ordinare în curs de emisiune (mii)	1,002,323	1,002,323
	2.14	(2.66)

(b) Diluat

Rezultatul diluat pe acțiune este calculat prin ajustarea numărului mediu ponderat al acțiunilor existente pentru a lua în considerare conversia tuturor acțiunilor potențial diluate. Societatea nu are datorii convertibile sau opțiuni de emisie de acțiuni care pot fi transformate în acțiuni comune care ar putea duce la ajustarea numărului mediu ponderat al acțiunilor.

În anii 2021 și 2022 nu au fost plătite dividende.

NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITĂȚILE DE EXPLOATARE

	La 31 12 2021	La 31 03 2022
Profit/(pierdere) net	(3,664,808)	(2,669,363)
Ajustări pentru:		
- Depreciere	5,068,094	-
- (Venit)/pierdere din vânzarea activelor fixe	-	1,175,018
- (Venit)/pierdere din vanzarea activelor non core	172,485	-
- Venituri din dobânzi	(3,466)	-
- Cheltuiala cu dobânda	824,683	(299)
- Chelt/(venitul) cu inreg.plan plăți cf.plan	-	68,176
- Impozit pe profit curent și amânat (nota 25)	(3,725,617)	-
- Ajustari de depreciere pentru stocuri și creanțe	(1,190,964)	(115,812)
- Ajustari de depreciere pt.investitii in entitati afiliate	-	-
- Provizioane pentru obligații și cheltuieli	22,986,892	602,380
- Pierderi din schimbul valutar	462,859	-
- Pierderi din creante	137,733	(203,083)
- Impact reevaluare active detinute in vederea vanzarii	-	(55,087)
- Venituri din dividende incasate	(29,718)	-
Profit operațional înainte de modificările capitalului circulant	21,038,173	(1,198,070)
Modificări ale capital circulant:	(23,969,008)	1,544,748
- Stocuri	(1,288,032)	577,349
- Creanțe comerciale si alte creanțe	(19,837,615)	185,892
- Datorii comerciale si alte datorii	(2,843,361)	781,508
Numerar generat din exploatare	(2,930,836)	346,678