



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
30 09 2018
(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

DAFORA SA („Societatea”) desfășoară 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.

La data întocmirii Situațiilor Financiare, 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 - V de reorganizare.

Compania și-a îndeplinit obligațiile de plată stabilite în Programul de plăți, efectuând plăți atât din activitatea operațională, cât și din valorificarea activelor. Totodată, a făcut plăți anticipate către creditorii din valorificarea activelor excedentare.

Nu se estimează întâzieri în implementarea Planului de reorganizare.

Ținta Companiei în anul 2018 este de maximizare a profiturilor și de depășire a indicatorilor financiari înregistrați în anul precedent, prin contractarea de lucrări noi pe plan intern și internațional, identificarea de noi piețe de desfacere a serviciilor noastre, dar și menținerea relației cu clienții tradiționali.

În data de 23.07.2018 a avut loc Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor SC DAFORA SA, care a aprobat reducerea capitalului social al societății de la 100.232.329,40 lei la 5.012.337 lei, respectiv cu suma de 95.219.992,4 lei, în vederea acoperirii parțiale a pierderilor înregistrate în contabilitate din exercițiile financiare anterioare (în contul rezultat reportat) prin realizarea următoarelor operațiuni:

- reducerea numărului de acțiuni, în mod proporțional cu cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social la data de înregistrare, și
- majorarea valorii nominale a unei acțiuni de la 0,1 lei per acțiune la 1 leu per acțiune, prin reducerea corespunzătoare a numărului de acțiuni deținute de fiecare acționar la data de înregistrare, respectiv 10 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune= 1 acțiune cu

Mențiunea privind reducerea capitalului social al societății aprobată prin Hotărârea AGEA nr.2/2018 nu s-a înregistrat încă la Oficiul Registrului Comerțului, fiind solicitate aspecte suplimentare.

Înregistrăm întâzieri față de calendarul propus al operațiunii și, deși prima dată de înregistrare aprobată prin Hotărârea AGEA nr.2/23.07.2018 este data de 30.10.2018, totuși hotărârea nu a putut fi pusă în executare la data aprobată.

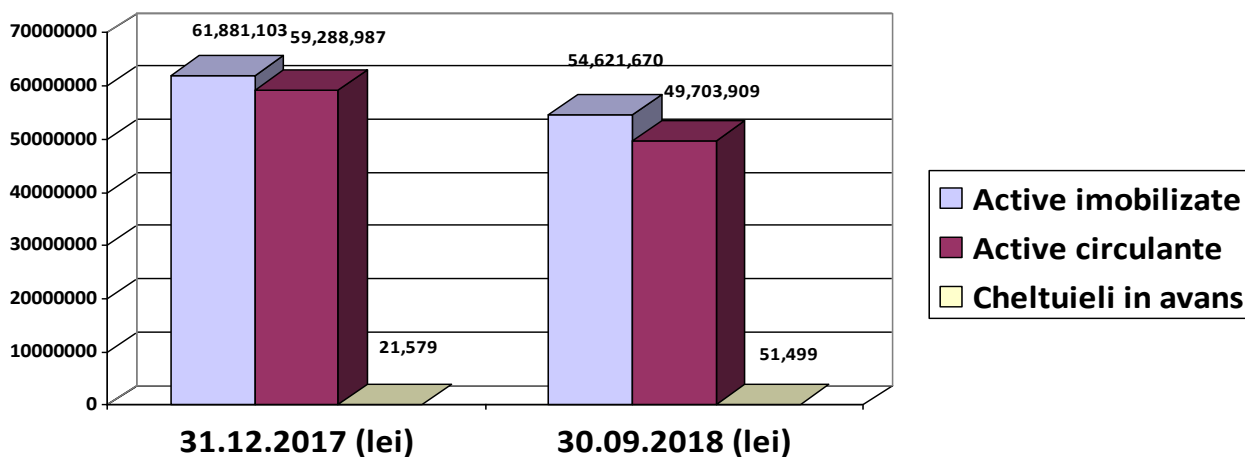
II. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor SC DAFORA SA

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

1. ACTIVE	31 12 2017	30 09 2018	2018 - 2017	2018 / 2017
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
Active imobilizate	61,881,103	54,621,670	(7,259,433)	-11.73%
Imobilizări corporale	53,602,374	46,903,858	(6,698,515)	-12.50%
Imobilizări necorporale	0	0	-	0.00%
Active financiare la cost	71,504	71,504	-	0.00%
Active financiare disponibile pentru vanzare	944,955	861,723	(83,232)	-8.81%
Active aferente impozitului pe profit amanat	5,976,179	5,549,678	(426,501)	-7.14%
Clienți și alte creanțe	1,286,090	1,234,906	(51,184)	-3.98%
Active circulante	59,288,987	49,703,909	(9,585,078)	-16.17%
Active imobilizate deținute în vederea vânzării	15,623,734	12,997,498	(2,626,236)	-16.81%
Stocuri	2,986,849	3,027,309	40,459	1.35%
Clienți și alte creanțe	37,270,939	30,015,724	(7,255,215)	-19.47%
Numerar și echivalent de numerar	3,407,465	3,663,379	255,914	7.51%
Cheltuieli în avans	21,579	51,499	29,920	138.65%
TOTAL ACTIVE	121,191,669	104,377,078	(16,814,590)	-13.87%

Evoluția grafică a principalelor elemente de activ la data de 30 septembrie 2018 față de 31 decembrie 2017 se prezintă astfel:

Evoluția principalelor elemente de activ



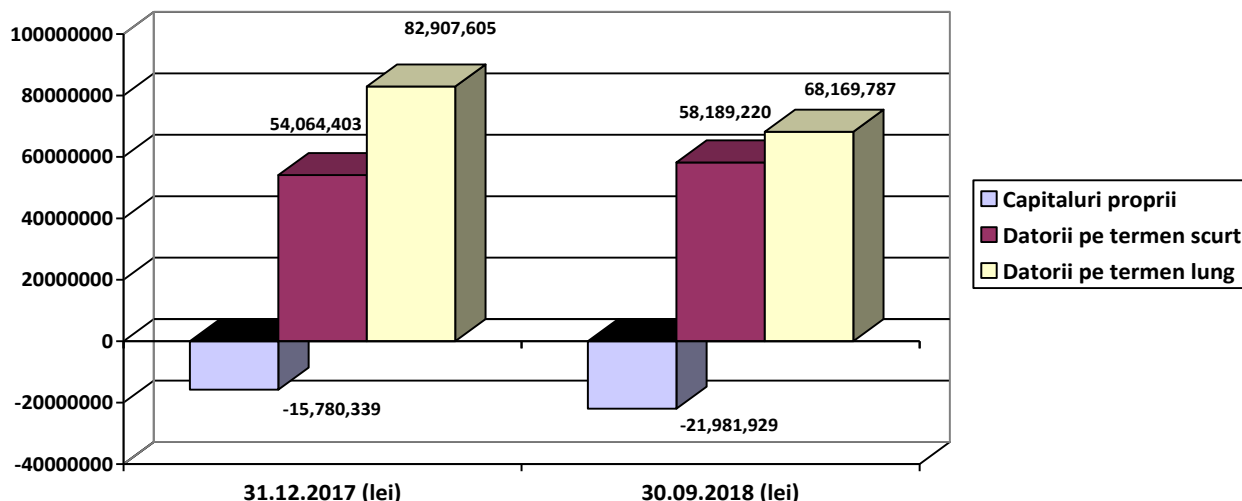
Din analiza situației poziției financiare a DAFORA SA la sfârșitul trimestrului III 2018 se constată următoarele aspecte:

- scăderea valorii activelor totale față de valoarea înregistrată în anul anterior și o modificare a structurii acestora, datorate în principal:
 - scăderii valorii activelor imobilizate, ca urmare a deprecierei acestora pe măsura amortizării dar și valorificării activelor non-core conform strategiei de valorificare active;
 - scăderii valorii activelor imobilizate deținute în vederea vânzării ca urmare a valorificării activelor non-core conform strategiei de valorificare a activelor;
 - scăderii valorii creanțelor aferente impozitului pe profit amânat, datorită valorii provizioanelor nedeductibile anulate de societate;
 - scăderii valorii creanțelor față de clienți și a altor creanțe, ca urmare a scăderii creanțelor reprezentând garanții de bună execuție deblocate, dar și a încasării prin compensare a unor creanțe comerciale față de clienți;
 - scăderii valorii activelor financiare disponibile pentru vânzare ca urmare a deprecierei cotației pentru titlurile de valoare din această categorie;
- creșterea valorii disponibilităților deținute sub formă de numerar și echivalent de numerar, la finele perioadei existând o valoare semnificativă a acestor disponibilități.
- creșterea nesemnificativă a valorii stocurilor.

2. CAPITALURI PROPRII SI DATORII	31 12 2017	30 09 2018	2018 - 2017	2018 / 2017
	(lei)	(lei)	(lei)	(%)
DATORII	136,972,008	126,359,007	(10,613,001)	-7.75%
Datorii pe termen scurt	54,064,403	58,189,220	4,124,817	7.63%
Împrumuturi	10,254,060	13,716,997	3,462,937	33.77%
Datorii legate de leasing financiar	4,707,800	4,504,287	(203,512)	-4.32%
Furnizori și alte datorii	34,650,829	37,250,906	2,600,077	7.50%
Provizioane pentru datorii și cheltuieli	4,451,715	2,717,030	(1,734,685)	-38.97%
Datorii pe termen lung	82,907,605	68,169,787	(14,737,818)	-17.78%
Împrumuturi	45,823,167	34,854,892	(10,968,276)	-23.94%
Datorii legate de leasing financiar	31,384,086	28,049,486	(3,334,600)	-10.63%
Datorii aferente impozitului amânat	2,155,843	2,856,464	700,621	32.50%
Furnizori și alte datorii	3,544,508	2,408,945	(1,135,563)	-32.04%
CAPITALURI PROPRII	(15,780,339)	(21,981,929)	(6,201,589)	39.30%
Capital social	140,968,822	140,968,822	-	0.00%
Rezerve	66,364,067	66,053,713	(310,353)	-0.47%
Rezultatul reportat	(223,113,228)	(229,004,465)	(5,891,236)	-2.64%
Ajustări cumulate din conversie	-	-	-	0.00%
VENITURI IN AVANS	-	-	-	0.00%
TOTAL CAP.PROPRII SI DATORII	121,191,669	104,377,078	(16,814,590)	-13.87%

Evoluția grafică a principalelor elemente de pasiv la data de 30 septembrie 2018 față de 31 decembrie 2017 se prezintă astfel:

Evoluția principalelor elemente de pasiv



Astfel, la sfârșitul trimestrului III 2018 se constată o scădere a datoriilor totale, ca urmare în principal a achitării la sfârșitul trimestrului a sumelor datorate prin planul de plăți către creditorii.

În ceea ce privește datoriile curente - poziția furnizori și alte datorii - evoluția acestora a înregistrat o creștere ca urmare a execuției unor lucrări suplimentare, în cursul trimestrelor I-III din anul 2018, care necesită un proces mai îndelungat de aprobări de către beneficiari.

Datoriile curente - poziția împrumuturi - au fost influențate de ajungerea la scadența de până la un an a sumelor datorate prin planul de reorganizare către creditorii. Astfel această poziție este influențată de ajungerea la scadența de până într-un an a sumelor datorate creditorilor, conform planului de plăți, având ca sursă deblocarea unor garanții dar și din valorificarea unor active cu sume semnificative.

De asemenea, valoarea rezervelor a înregistrat o scădere ca urmare a transferului la rezultatul reportat a rezervelor din reevaluare pe măsura amortizării sau a scoaterii din evidență a activelor non core reevaluate care au fost vândute conform strategiei de valorificare a activelor.

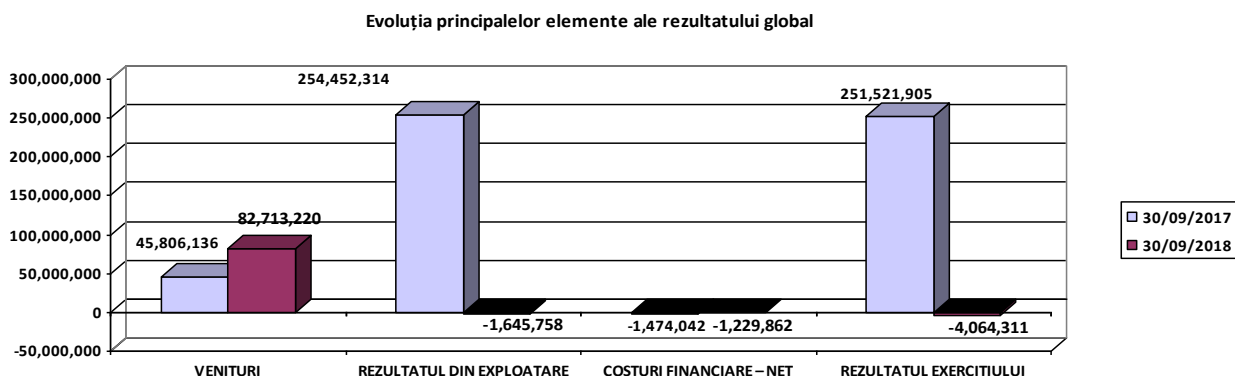
II.b. REZULTATUL GLOBAL (Contul de profit și pierdere)

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 2017	30 09 2018	2018 -	2018 /
	(lei)	(lei)	2017	2017
			(lei)	(%)
Venituri	45,806,136	82,713,220	36,907,084	80.57%
Alte venituri din exploatare	274,511,729	299,985	(274,211,744)	-99.89%
Variația stoc.de prod.fin.și prod.în curs de exec.	-	-	-	-100.00%
Materii prime și materiale consumabile	(12,578,616)	(8,844,002)	3,734,614	-29.69%
Costul mărfurilor vândute	(370,451)	(3,758,275)	(3,387,824)	914.51%
Cheltuieli cu personalul	(16,386,829)	(17,158,068)	(771,239)	4.71%
Servicii prestate de terți	(31,563,428)	(44,892,466)	(13,329,038)	42.23%
Chelt.cu amortiz.și deprec.activelor imobilizate	(4,896,628)	(7,339,133)	(2,442,505)	33.28%
Ajustari de valoare pentru activele circulante	2,374,984	335,211	(2,039,773)	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	(2,626,400)	(4,352,658)	(1,726,258)	65.73%
Provizioane pentru alte datorii - net	1,206,773	1,734,685	527,912	43.75%
Alte castiguri/(pierderi) – net	(1,024,956)	(384,258)	640,698	-62.51%
Profit din exploatare	254,452,314	(1,645,758)	(256,098,072)	-100.65%
Venituri financiare	433,983	1,634,119	1,200,137	276.54%
Costuri financiare	(1,908,025)	(2,863,981)	(955,956)	50.10%
Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	-	-	-	-100.00%
Costuri financiare – net	(1,474,042)	(1,229,862)	244,181	16.57%
Profit (pierdere) înainte de impozitare	252,978,272	(2,875,620)	(255,853,892)	-101.14%
Chelt./venitul cu imp.pe profit curent și amânat	(1,456,367)	(1,188,691)	267,676	-18.38%
Profit / (pierdere) aferent exercițiului	251,521,905	(4,064,311)	(255,586,216)	-101.62%
Rezultatul perioadei	251,521,905	(4,064,311)	(255,586,216)	-101.62%
Alte elemente ale rezultatului global	430,273	(21,663)	(451,936)	-105.03%
Active financiare disponibile pentru vanzare	237,998	(83,232)	(321,230)	-134.97%
Impactul impoz.amânat asupra rez.din reevaluare	192,275	61,569	(130,706)	-67.98%
Rezultat global total aferent exercitiului	251,952,178	(4,085,974)	(256,038,151)	-101.62%

Evoluția grafică a rezultatului global în trimestrul III 2018 față de trimestrul III 2017 este reprezentată mai jos:



În trimestrul III 2018 se constată obținerea unei cifre de afaceri de 82.713.220 lei, în creștere cu 80,57% față de trimestrul III 2017 ca urmare a obținerii de venituri din contracte noi și derulării concomitent pentru aceeași perioadă a mai multor proiecte cu instalații diferite, în luna septembrie 2018 existând în foraj 4 sonde de lucru.

Rezultatul din exploatare înregistrat este PIERDERE în sumă de 1.645.758 lei, iar rezultatul financiar înregistrat reprezintă o pierdere de 1.229.862 lei, acesta fiind influențat de reevaluările creanțelor și datoriilor în valută.

Rezultatul negativ din exploatare a fost influențat de:

- trecerea pe cheltuielă a unor creanțe chirografare, eliminate, care reprezentau garanții de BE;
- rezultatul net negativ la vanzarea de active valorificate prin planul de reorganizare (poziția alte castiguri/pierderi net);
- valoarea semnificativ crescută a cheltuielilor cu amortizarea activelor imobilizate pentru echipamentele nou achiziționate.

În trimestrul III 2018 se constată obținerea unei valori a EBITDA pozitivă.

Menționăm că situațiile financiare ale S.C. DAFORA S.A. la 30 09 2018 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 30.09.2018)**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 2018 față de trimestrul precedent, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2018	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	59,386,689	49,703,909	(9,682,780)	-16.30%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	64,061,434	58,189,220	(5,872,214)	-9.17%
3	Rata de lichiditate curentă	Ac/Dts	0.9270	0.8542	(0.0728)	-7.86%

În trimestrul III 2018 față de trimestrul III 2017, indicatorii de lichiditate au evoluat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2017	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Active circulante	$Ac=St+Cr+Db$	46,768,955	49,703,909	2,934,954	6.28%
2	Datorii pe termen scurt	$Dts=Its+Fz+Ob$	33,701,957	58,189,220	24,487,263	72.66%
3	Rata de lichiditate curentă	Ac/Dts	1.3877	0.8542	(0.5335)	-38.45%

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 2018 față de trimestrul precedent este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2018	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(20,850,729)	(21,981,929)	(1,131,200)	5.43%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	38,154,625	34,854,892	(3,299,733)	-8.65%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	17,303,896	12,872,963	(4,430,933)	-25.61%
4	Gradul de îndatorare	$Gi=Ci/Cpr \times 100$	(182.99)	(158.56)	24.43	-13.35%
5	Gradul de îndatorare	$Gi=Ci/Ca \times 100$	220.50	270.76	50.26	22.80%

Nivelul indicatorului gradului de îndatorare în trimestrul III 2018 față de trimestrul III 2017 este prezentat astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2017	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Capital propriu	Cpr	(16,873,859)	(21,981,929)	(5,108,070)	30.27%
2	Capital împrumutat (Credite peste 1 an)	Ci	54,856,528	34,854,892	(20,001,636)	-36.46%
3	Capital angajat	$Ca=Cpr+Ci$	37,982,669	12,872,963	(25,109,706)	-66.11%
4	Gradul de îndatorare	$Gi=Ci/Cpr \times 100$	(325.10)	(158.56)	166.54	-51.23%
5	Gradul de îndatorare	$Gi=Ci/Ca \times 100$	144.43	270.76	126.34	87.47%

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 2018 față de trimestrul precedent se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 06 2018	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	49,604,612	82,713,220	33,108,608	66.75%
4	Clienți sold mediu	Clm	26,592,237	18,179,984	(8,412,253)	-31.63%
8	Active imobilizate	Ai	56,623,816	54,621,670	(2,002,146)	-3.54%
12	Viteza de rotație a debitelor clienți	(Clm/CA)x 270	144.74	59.34	(85.40)	-59.00%
15	Viteza de rotație a activelor imobilizate	CA/Ai	0.88	1.51	0.64	72.86%

Evoluția ratelor de gestiune în trimestrul III 2018 față de trimestrul III 2017 se prezintă astfel:

Nr.	Indicatori	Formula	30 09 2017	30 09 2018	TRIM. CRT. - TRIM. AN PREC.	TRIM.CRT./ TRIM. AN PREC.
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Cifra de afaceri	CA	45,806,136	82,713,220	36,907,084	80.57%
4	Clienți sold mediu	Clm	12,884,409	18,179,984	5,295,575	41.10%
8	Active imobilizate	Ai	72,407,394	54,621,670	(17,785,725)	-24.56%
12	Viteza de rotație a debitelor clienți	(Clm/CA)x 270	75.95	59.34	(16.60)	-21.86%
15	Viteza de rotație a activelor imobilizate	CA/Ai	0.63	1.51	0.88	139.37%

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 2017	30 09 2018	2018 - 2017	2018 / 2017
			(lei)	(lei)	(lei)	(%)
1	Venituri din exploatare	Ve	320,317,865	83,013,205	(237,304,660)	-74.08%
2	Cheltuieli de exploatare	Che	65,865,551	84,658,963	18,793,412	28.53%
3	Profit din exploatare	Pe = Ve - Che	254,452,314	(1,645,758)	(256,098,072)	-100.65%
4	Profit curent	Pc	252,978,272	(2,875,620)	(255,853,892)	-101.14%
5	Profit net	Pn	251,521,905	(4,064,311)	(255,586,216)	-101.62%
6	Capital propriu	Cpr	(16,873,859)	(21,981,929)	(5,108,070)	30.27%
7	Activ total	At	119,286,343	104,377,078	(14,909,264)	-12.50%
8	Rata rentabilității veniturilor	rv = Pe / Ve	0.7944	(0.0198)	(0.8142)	-102.50%
9	Rata rentabilității resurselor consumate	rc = Pe / Che	3.8632	(0.0194)	(3.8826)	-100.50%
10	Rentabilitatea economica	re = Pe / At	2.1331	(0.0158)	(2.1489)	-100.74%
11	Rentabilitatea financiara	rf = Pc / Cpr	(14.9923)	0.1308	15.1231	-100.87%

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 III al anului 2018 numărul mediu de salariați a fost de 321 față de 345 în anul precedent.

Evoluția costurilor salariale se prezintă astfel:

Rd.	Indicatori	Formula	30 09 2017	30 09 2018	2018 -	2018 /
			(lei)	(lei)	2017	2017
					(lei)	(%)
1	Cheltuieli cu salariile	Cs	12,737,329	16,099,946	3,362,617	26.40%
2	Cheltuieli cu asigurările sociale	Cas	3,649,500	1,058,122	(2,591,378)	-71.01%
3	Cheltuieli cu tichete de masa	Ctm	-	-	-	-100.00%
4	Cheltuieli de personal	Chp=Cs+Cas+Ctm	16,386,829	17,158,068	771,239	4.71%
5	Număr mediu de salariați	Nms	345	321	(23)	-6.81%
6	Cheltuieli de personal pe angajat	Chpa=Chp/Nms	47,537	53,410	5,874	12.36%
7	Cheltuieli de exploatare	Che	65,865,551	84,658,963	18,793,412	28.53%
8	Pondere ch.de personal in ch.de exploatare	Chp/Che*100	24.88%	20.27%	(4.61)	-18.54%
9	Cifra de afaceri	CA	45,806,136	82,713,220	36,907,084	80.57%
10	Pondere ch.de personal in cifra de afaceri	Chp/CA*100	35.77%	20.74%	(15.03)	-42.01%
11	Cifra de afaceri/salariat	CA/Nms	132,879	257,473	124,594	93.76%

Indicatorii care reflectă costurile cu salariile exprimă ponderea acestora în total cheltuieli de exploatare și productivitatea muncii. In perioada analizată s-a înregistrat o creștere a costurilor cu salariile ca urmare a angajării de personal, dar și ca urmare a schimbărilor legislative în ceea ce privește creșterea salariului minim pe economie și a includerii contribuțiilor sociale ale angajatorului în salariul brut.

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALĂ A POZITIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2018
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	IFRS 01 IANUARIE 2018	IFRS 30 SEPTEMBRIE 2018
ACTIV		
A Active immobilizate	61,881,103	54,621,670
1 Immobilizări corporale	53,602,374	46,903,858
2 Immobilizări necorporale	0	0
3 Active financiare la cost	71,504	71,504
4 Active financiare disponibile pentru vanzare	944,955	861,723
5 Active aferente impozitului pe profit amanat	5,976,179	5,549,678
6 Clienți și alte creanțe	1,286,090	1,234,906
B Active circulante	59,288,987	49,703,909
7 Active immobilizate deținute în vederea vânzării	15,623,734	12,997,498
8 Stocuri	2,986,849	3,027,309
9 Clienti si alte creante	37,270,939	30,015,724
10 Numerar si echivalent de numerar	3,407,465	3,663,379
C Cheltuieli în avans	21,579	51,499
I. TOTAL ACTIV	121,191,669	104,377,078
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
D DATORII	136,972,008	126,359,007
D1 Datorii pe termen scurt	54,064,403	58,189,220
11 Împrumuturi	10,254,060	13,716,997
12 Datorii legate de leasing financiar	4,707,800	4,504,287
13 Furnizori și alte datorii	34,650,829	37,250,906
14 Provizioane pentru datorii și cheltuieli	4,451,715	2,717,030
D2 Datorii pe termen lung	82,907,605	68,169,787
15 Împrumuturi	45,823,167	34,854,892
16 Datorii legate de leasing financiar	31,384,086	28,049,486
17 Datorii aferente impozitului amânat	2,155,843	2,856,464
18 Furnizori și alte datorii	3,544,508	2,408,945
E CAPITALURI PROPRII	(15,780,339)	(21,981,929)
19 Capital social	140,968,822	140,968,822
20 Rezerve	66,364,067	66,053,713
21 Rezultatul reportat	(223,113,228)	(229,004,465)
22 Ajustări cumulate din conversie	-	-
F VENITURI IN AVANS	0	0
II. TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	121,191,669	104,377,078

Gheorghe Călburean
Administrator Special

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

Ivan Cosma Melania
Director financiar

DAFORA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL LA 30 SEPTEMBRIE 2018
(in lei, dacă nu se specifică altceva)

	IFRS 30 SEPTEMBRIE 2017	IFRS 30 SEPTEMBRIE 2018
1 Venituri	45,806,136	82,713,220
2 Alte venituri din exploatare	274,511,729	299,985
3 Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	-	-
4 Costurile capitalizate ale imobilizărilor corp.	-	-
5 Materii prime si materiale consumabile	(12,578,616)	(8,844,002)
6 Costul mărfurilor vândute	(370,451)	(3,758,275)
7 Cheltuieli cu personalul	(16,386,829)	(17,158,068)
8 Servicii prestate de terți	(31,563,428)	(44,892,466)
9 Cheltuieli cu amortizări și deprecierea activelor imobilizate	(4,896,628)	(7,339,133)
10 Ajustari de valoare pentru activele circulante	2,374,984	335,211
11 Alte cheltuieli de exploatare	(2,626,400)	(4,352,658)
12 Provizioane pentru alte datorii - net	1,206,773	1,734,685
13 Alte castiguri/(pierderi) – net	(1,024,956)	(384,258)
14 Profit din exploatare	254,452,314	(1,645,758)
15 Venituri financiare	433,983	1,634,119
16 Costuri financiare	(1,908,025)	(2,863,981)
17 Alte castiguri/(pierderi) financiare – net	-	-
18 Costuri financiare – net	(1,474,042)	(1,229,862)
19 Profit înainte de impozitare	252,978,272	(2,875,620)
20 Cheltuiala / venitul cu impozitul pe profit curent si amanat	(1,456,367)	(1,188,691)
21 Profit / (pierdere) aferent exercițiului	251,521,905	(4,064,311)
22 Rezultatul anului	251,521,905	(4,064,311)
23 Profit/(Pierdere) aferent exercitiului	251,521,905	(4,064,311)
Alte elemente ale rezultatului global		
24 Castiguri/ (pierderi) din reevaluarea terenurilor si cladirilor	-	-
25 Active financiare disponibile pentru vanzare	237,998	(83,232)
26 Impactul impozitului amanat asupra rezervelor de reevaluare	192,275	61,569
27 Alte elemente ale rezultatului global aferente exercitiului	430,273	(21,663)
28 Rezultat global total aferent exercitiului	251,952,178	(4,085,974)

Gheorghe Călburean
Administrador Special

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

Ivan Cosma Melania
Director financiar



Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
BS OHSAS 18001

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. MEDIAS
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

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

S-au întocmit situatiile financiare individuale semestriale la 30.09.2018 pentru:

Entitate: **S.C. DAFORA S.A.**
Județul: **32 - SIBIU**
Adresa: **Medias str. P-ta Regele Ferdinand I nr.15**
Nr. din registrul comerțului: **J 32/ 8/ 1995**
Forma de proprietate: **35 -Societate comerciala cu raspundere limitata**
Activitate preponderentă: **CAEN 1910 Activități de servicii anexe extractiei petrolului si gazelor naturale**
Cod de identificare fiscală: **RO 7203436**

Gheorghe Calburean în calitate de Administrator special al S.C. DAFORA S.A. si **Gaidarji Stela** reprezentant legal al S.C. Stela Cont S.R.L., prestator servicii de contabilitate, membră a CECCAR, înregistrată sub nr.110, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare individuale semestriale la 30.09.2018 și confirmă că:

- a) Situațiile financiare individuale semestriale la 30.09.2018, s-au întocmit în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu prevederile pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară așa cum au fost adoptate de U.E.
- b) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare individuale semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- c) Situațiile financiare individuale semestriale oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere
- d) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- e) Raportul administratorului include o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății.

Administrator special

Gheorghe Calburean

Compartiment contabilitate,

Gaidarji Stela,

în numele

S.C. Stela Cont SRL