

Către

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

- Sectorul Instrumente și Investiții Financiare

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

- Piața Reglementată

## RAPORT CURENT

conform Regulamentului nr.5/2018 al ASF privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare

Data raportului	27.02.2023
Denumirea entității emitente	COMP A S. A.
Sediul social	Sibiu, str.Henri Coandă nr. 8, CP 550234
Numărul de telefon / fax	0269 237 878; 0269 237 770
Codul unic de înregistrare	RO 788767
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J 32 / 129 / 1991
Capital social subscris și vărsat	21.882.103,8 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Categoria Standard, (simbol CMP)	
Cod LEI	315700EXV87GJDVUUA14

### EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT

Enumerarea evenimentelor importante care au avut loc în legătură cu societatea și care pot, au sau vor avea un impact semnificativ asupra prețului valorilor mobiliare sau asupra deținătorilor de valori mobiliare.

Asemenea evenimente importante sunt, fără a se limita, la următoarele:

#### e) ALTE EVENIMENTE:

### REZULTATELE FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE PRELIMINARE, NEAUDITATE, PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2023

Rezultatele financiare individuale – simplificate – preliminare, neauditate, pentru exercițiul financiar 2023 sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

#### Indicatori Economico Financiarî înregistrați de Compa la 31.12.2023

În perioada 01.01.2023-31.12.2023 Compa înregistrează următorii indicatori economici și financiarî:

Indicatori individuali	2023 preliminar	2022 realizat	%
Cifra de afaceri	767,200,685	737,001,238	104%
Profit net	7,675,390	2,510,594	306%
Volum investiții	19,070,268	29,679,565	64%
EBITDA (profit net+cheltuieli cu dobânzile+cheltuieli cu impozitele+cheltuieli cu amortizarea și deprecierea)	60,221,721	53,301,309	113%
Lichiditate curentă (active curente/datorii curente)	2.03	1.93	105%
Gradul de îndatorare (capital împrumutat/capital angajat)	0.11	0.18	61%

**Evenimente obiective, externe consemnate în activitatea COMPA în anul 2023 , cu impact asupra rezultatelor financiare:**

**Individuale**

1. Cifra de afaceri la nivelul anului 2023 este cu 4% mai mare decât în anul 2022, creștere generată în principal de creșterile de preț acceptate de clienți pentru anul în curs. Numărul de comenzi a fost fluctuant pe parcursul anului 2023, fapt ce a determinat societatea să se adapteze la cerințele clienților. Pentru volumele suplimentare în prima parte a anului până în iulie-august 2023 compania a fost obligată să lucreze zilele libere de sâmbătă și duminică (cu plata muncii cu un tarif dublu), fapt ce a avut un impact major în costuri. Pentru partea a doua a anului când volumele au fost în scădere la unii clienți în special în lunile noiembrie și decembrie compania a recurs la acordare de concedii de odihnă.

Pentru soluționarea problemei privind lipsa de personal calificat cu care se confruntă Compa și alte companii din Sibiu, Societatea a demarat acțiuni împreună cu firme specializate pentru recrutarea de personal calificat din alte țări. În prezent avem un număr semnificativ de persoane calificate din alte țări.

2. Problema prețului la utilități cu impact major asupra rezultatelor financiare ale Compa a fost rezolvată parțial în anul 2023 prin negocieri îndelungi cu toți clienții în vederea acceptării acestui impact în prețurile produselor. Putem afirma că anul 2023 din acest punct de vedere am avut o stabilitate din punct de vedere preț la energie având contracte semnate la un preț fix.

Problema prețului diferit pe trimestre la materiale a fost urmărită și reglementată în înțelegeri trimestriale cu fiecare client, pentru a reduce impactul negativ în costuri de ambele părți.

3. Inflația de 10,4% la finele anului este un alt impact resimțit în cursul lui 2023 în ajustarea salariilor, a prețurilor materiilor prime, a materiilor auxiliare și a serviciilor de la terți. Pentru a balansa impactul în costuri al acestor elemente compania lucrează la definirea proiectelor de îmbunătățire a proceselor care să ducă la reducerea anuală a costurilor.

4. La data emiterii situațiilor financiare preliminare, toți creditorii au aprobat deja prelungirea facilităților pentru capitalul de lucru în aceleași condiții ca și în anii anteriori, partea variabilă fiind aferentă EURIBOR încă la un nivel ridicat față de anii anteriori.

**Președinte CA / Director General,**

Ioan DEAC

**Vicepreședinte Consiliu de Administrație**

Mihaela DUMITRESCU

**Situația preliminară INDIVIDUALA a poziției financiare pentru anul încheiat la 31.12.2023**

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>Active</b>			
<b>Active imobilizate:</b>			
Imobilizari corporale	4.1	364,493,649	392,896,269
Investitii imobiliare	4.2	36,661,105	40,670,425
Imobilizari necorporale	5	8,056,305	8,704,798
Alte creante imobilizate	7	3,891,608	3,875,456
Investitii financiare	20	24,215,500	20,715,500
<b>Active imobilizate - total</b>		<b>437,318,167</b>	<b>466,862,448</b>
<b>Active circulante:</b>			
Stocuri	8	111,126,503	132,527,113
Creante comerciale si alte creante	6	146,000,166	156,083,113
Alte creante ( Subventii si decontari din operatiuni in participatie )	6	128,010	1,032,229
Numerar si echivalente de numerar	9	542,569	5,986,107
<b>Active circulante - total</b>		<b>257,797,248</b>	<b>295,628,562</b>
<b>Total active</b>		<b>695,115,415</b>	<b>762,491,010</b>
<b>Capitaluri proprii:</b>			
Capital emis	11	21,882,104	21,882,104
Ajustari capital social	11	-265,638	-265,638
Rezerve	11	389,070,474	384,461,415
Ajustare rezerve	11	23,122,057	23,122,057
Rezultatul reportat	11	65,886,960	65,886,960
Rezultatul curent	11	7,675,390	2,510,594
Repartizarea profitului	11	-2,846,482	-491,419
<b>Capitaluri proprii - total</b>		<b>504,524,865</b>	<b>497,106,073</b>
<b>Datorii</b>			
<b>Datorii pe termen lung :</b>			
Datorii financiare	12	38,787,077	89,934,825
Venituri in avans ( venituri in avans, subventii )	13	18,434,065	22,112,413
Provizioane	14	6,220,535	218,461
<b>Datorii pe termen lung - total</b>		<b>63,441,677</b>	<b>112,265,699</b>
<b>Datorii curente:</b>			
Datorii financiare	12	14,360,930	14,282,405
Datorii comerciale și similare;	13	90,367,315	112,377,533
Datorii din contracte cu clientii	13	3,505,877	2,919,520
Alte datorii	13	14,491,138	17,702,343
Datorii privind impozitele curente	10;13	0	0
Venituri in avans ( venituri in avans, subventii )	13	4,423,613	5,837,437
<b>Datorii curente - total</b>		<b>127,148,873</b>	<b>153,119,238</b>
<b>Datorii totale</b>		<b>190,590,550</b>	<b>265,384,936</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>		<b>695,115,415</b>	<b>762,491,010</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară INDIVIDUALA a profitului sau pierderii si alte elemente ale rezultatului global pentru anul încheiat la 31.12.2023**

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>30.12.2022</u>
<b>Venituri</b>	<b>15</b>	<b>767,200,685</b>	<b>737,001,238</b>
Alte venituri	15	13,535,772	14,057,849
<b>Total venituri</b>		<b>780,736,457</b>	<b>751,059,087</b>
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	16	-7,518,811	-5,827,912
Materii prime si consumabile utilizate	16	-478,633,865	-483,762,954
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	17	-173,383,416	-156,275,015
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	4 ,5, 16	-54,570,295	-47,282,721
Servicii prestate de terti	16	-40,308,108	-42,317,193
Alte cheltuieli	16	-12,984,309	-8,958,256
<b>Total cheltuieli</b>		<b>-767,398,804</b>	<b>-744,424,051</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>		<b>13,337,653</b>	<b>6,635,036</b>
Venituri financiare	18	113,060	57,459
Cheltuieli financiare	18	-3,354,954	-2,182,355
Alte castiguri/pierderi financiare	18	-959,094	-673,907
<b>Costuri nete cu finantarea</b>		<b>-4,200,988</b>	<b>-2,798,803</b>
<b>Profit inainte de impozitare</b>		<b>9,136,665</b>	<b>3,836,233</b>
<b>(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amanat</b>	<b>10</b>	<b>594,416</b>	<b>-1,290,684</b>
<b>Cheltuiala cu impozitul pe profit curent</b>	<b>10</b>	<b>-2,055,691</b>	<b>-34,955</b>
<b>Profitul net al perioadei</b>		<b>7,675,390</b>	<b>2,510,594</b>
Alte elemente ale rezultatului global: Din care alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior in profit sau pierdere: Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	10	244,176	277,951
<b>Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit</b>		<b>244,176</b>	<b>277,951</b>
<b>Total rezultat global al anului</b>		<b>7,919,566</b>	<b>2,788,545</b>
<b>Rezultat neconsolidat pe actiune de baza / diluat</b>	<b>19</b>	<b>0.04</b>	<b>0.0115</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară INDIVIDUALA a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2023**

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Reserve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
<b>Sold la 01.01.2022</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-650,415</b>	<b>4,376,421</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>283,777,154</b>	<b>442,991</b>	<b>80,945,927</b>	<b>497,344,378</b>
<b>Profitul anului</b>								<b>2,510,594</b>	<b>2,510,594</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,951</b>
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						277,951			277,951
<b>Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:</b>	<b>0</b>	<b>384,777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,138,760</b>	<b>0</b>	<b>-15,550,387</b>	<b>-3,026,850</b>
Distribuire actiuni cu titlu gratuit		384,777				-384,777			0
Repartizare profit		0				12,523,537		-15,550,387	-3,026,850
<b>Sold la 31.12.2022</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-265,638</b>	<b>4,376,421</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>296,193,865</b>	<b>442,991</b>	<b>67,906,134</b>	<b>497,106,073</b>

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Reserve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
<b>Sold la 01.01.2023</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-265,638</b>	<b>4,376,421</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>296,193,865</b>	<b>442,991</b>	<b>67,906,134</b>	<b>497,106,073</b>
<b>Profitul anului</b>								<b>7,675,390</b>	<b>7,675,390</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244,176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244,176</b>
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						244,176			244,176
<b>Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,518,401</b>	<b>0</b>	<b>-2,019,175</b>	<b>-500,774</b>
Distribuire actiuni cu titlu gratuit						0			0
Repartizare profit		0				1,518,401		-2,019,175	-500,774
<b>Sold la 31.12.2023</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-265,638</b>	<b>4,376,421</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>297,956,442</b>	<b>442,991</b>	<b>73,562,349</b>	<b>504,524,865</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară INDIVIDUALA a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat la 31.12.2023**

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

<b>Explicatii</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>		
Profit inainte de impozitare	9,136,665	3,836,233
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	47,730,102	47,331,376
(Cresteri) / Descresteri stocuri	21,400,610	9,743,194
(Cresteri) / Descresteri creante	10,971,014	-13,874,479
	-	-1,780,245
Cresteri/ (Descresteri datorii)	24,635,066	
Ajustare alte elemente nemonetare	3,475,577	-6,116,463
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>68,078,902</b>	<b>39,139,616</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii:</b>		
	-	-28,531,396
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	17,997,399	
Achizitii de imobilizari necorporale	-1,100,864	-1,148,169
	-	-29,679,565
<b>Numerar net generat din activitati de investitii</b>	<b>19,098,263</b>	
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara</b>		
	-	-12,359,946
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	51,069,223	
Plati dobanzi	-3,354,954	-2,182,355
	-	-14,542,301
<b>Numerar net generat din activitatea financiara</b>	<b>54,424,177</b>	
<b>Numerar net generat din activitatea totala</b>	<b>-5,443,538</b>	<b>-5,082,250</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>5,986,107</b>	<b>11,068,357</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>542,569</b>	<b>5,986,107</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC****CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**