



compa
beyond expectations

RAPORT INDIVIDUAL T1 - 2021



RAPORT FINANCIAR INTERIMAR

31.03.2021

NEAUDITAT



C U P R I N S

Situația individuală a poziției financiare	1
Situația individuală a rezultatului global	3
Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii	6
Flux trezorerie	4
Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii	5
Note explicative pentru raportul financiar interimar	6
Declarația în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991	20
Raport T1 2021, conform cu Anexa 13 din Regulamentul ASF Nr.5 / 2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare	21

COMPA S.A. Sibiu
Situația individuală a poziției financiare la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.12.2020
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE:			
Imobilizări corporale	4.1.	412.245.184	417.180.412
Investiții imobiliare	4.2.	52.180.387	68.319.588
Imobilizări necorporale	5	8.856.516	8.672.020
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	1.224.822	1.224.822
Alte creanțe imobilizate	7	117.439	117.439
Investiții financiare	20	21.471.450	1.768.450
Creanțe privind impozitul amânat	10	2.405.717	1.745.106
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL		498.501.516	499.027.837
ACTIVE CIRCULANTE:			
Stocuri	8, 9	95.603.979	91.495.293
Creanțe comerciale și alte creanțe	6	162.558.682	139.114.757
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	1.987.008	2.193.152
Numerar și echivalențe de numerar	9	4.942.838	887.887
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL		265.092.507	233.691.089
TOTAL ACTIVE		763.594.022	732.718.926
CAPITALURI PROPRII:			
Capital emis	11	21.882.104	21.882.104
Rezerve	11	-640.770	-185.428
Ajustare rezerve	11	371.887.924	374.127.963
Rezultatul reportat	11	23.122.057	23.122.057
Rezultatul curent	11	68.690.816	65.483.604
Repartizarea profitului	11	7.474.755	13.919.766
CAPITALURI PROPRII - TOTAL		492.416.887	487.637.511
DATORII			
DATORII PE TERMEN LUNG:			
Datorii financiare	12	84.941.575	80.817.900
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	27.877.566	29.202.849
Provizioane	14	135.645	135.645
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL		112.954.785	110.156.394

COMPA S.A. Sibiu
Situația individuală a poziției financiare la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.12.2020
DATORII CURENTE:			
Datorii financiare	12	14.103.695	12.118.166
Datorii comerciale și similare	13	113.168.054	98.789.732
Datorii din contracte cu clienții	13	8.667.374	3.408.686
Alte datorii	13	14.902.793	13.047.416
Datorii privind impozitele curente	10	1.121.950	894.988
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	6.258.483	6.666.033
DATORII CURENTE - TOTAL		158.222.351	134.925.021
DATORII TOTALE		271.177.136	245.081.415
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		763.594.022	732.718.926

COMPA S.A. Sibiu
Situația individuală a rezultatului global la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.03.2020
Venituri	15	181.363.841	171.969.964
Alte venituri	15	4.152.489	4.155.486
Total venituri		185.516.330	176.125.450
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	16	-605.076	1.980.150
Materii prime și consumabile utilizate	16	-118.934.691	-109.213.884
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	16, 17	-34.262.478	-35.660.759
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	4.1, 4.2.; 5, 16	-10.432.162	-12.455.079
Servicii prestate de terți	16	-8.730.674	-8.550.141
Alte cheltuieli	16	-4.274.706	-4.219.591
Total cheltuieli		-177.239.787	-168.119.305
Rezultatul din exploatare		8.276.543	8.006.146
Venituri financiare	19	470	1.283
Cheltuieli financiare	19	-251.812	-342.253
Alte câștiguri / pierderi financiare	19	-18.508	-1.169.471
Costuri nete cu finanțarea		-269.850	-1.510.441
Profit înainte de impozitare		8.006.693	6.495.704
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amânat	10	590.012	-121.270
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	-1.121.950	-438.176
Profitul net al perioadei		7.474.755	5.936.258
Elemente ale rezultatului global, din care alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere: Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	10	70.599	74.363
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit		70.599	74.363
Total rezultat global al anului		7.545.354	6.010.621
Rezultat neconsolidat pe acțiune de bază / diluat	20	0,03	0,03

COMPA S.A.Sibiu
Situatia individuală a fluxurilor de trezorerie la 30.03.2021
 (Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Explicatii	30.03.2021	30.03.2020
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	8.006.693	14.973.695
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	10.383.534	51.385.568
(Cresteri) / Descresteri stocuri	-4.108.686	13.695.260
(Cresteri) / Descresteri creante	-23.237.781	9.931.197
Cresteri/ (Descresteri datorii)	21.719.350	8.009.661
Ajustare alte elemente nemonetare	-8.213.447	-5.038.504
Numerar net generat din exploatare	4.549.663	92.956.877
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	-5.925.192	-87.396.090
Achizitii de imobilizari necorporale	-426.912	-1.926.244
Numerar net generat din activitati de investitii	-6.352.104	-89.322.334
Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara		
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	6.109.204	-8.084.339
Plati dobanzi	-251.812	-742.138
Numerar net generat din activitatea financiara	5.857.392	-8.826.477
Numerar net generat din activitatea totala	4.054.951	-5.191.934
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	887.887	6.079.821
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	4.942.838	887.887

COMPA S.A. Sibiu
Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustări rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustări alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
Sold la 01.01.2020	21.882.104	0	4.376.421	22.679.066	83.891.130	271.841.113	442.991	69.374.383	474.487.208
Profitul anului								13.919.766	13.919.766
Alte elemente ale rezultatului global, din care:									
Pierderi legate de rascumpararea acțiunilor proprii						-874.303			-874.303
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						290.268			290.268
Repartizare rezerve legale						14.603.334		-14.603.334	0
Sold la 31.12.2020	21.882.104	-185.428	4.376.421	22.679.066	83.891.130	285.860.412	442.991	68.690.815	487.637.511
Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustări rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustări alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
Sold la 01.01.2021	21.882.104	-185.428	4.376.421	22.679.066	83.891.130	285.860.412	442.991	68.690.815	487.637.511
Profitul anului								7.474.755	7.474.755
Alte elemente ale rezultatului global, din care:									
Pierderi legate de rascumpararea acțiunilor proprii						-2.310.636			-2.310.636
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						70.599			70.599
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:									
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:	0	-455.342	0	0	0	0	0	0	-455.342
Rascumparare acțiuni proprii		-455.342							-455.342
Sold la 31.03.2021	21.882.104	-640.770	4.376.421	22.679.066	83.891.130	283.620.375	442.991	76.165.570	492.416.887

1. INFORMAȚII GENERALE

COMPA este Societate pe acțiuni, cu sediul în Sibiu, str. Henri Coandă nr.8, Cod postal 550234.

1.1. Domeniul de activitate

Activitatea preponderentă conform CAEN este 2932 - Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule.

1.2. Forma de proprietate a companiei

COMPA S.A. este privatizată 100% din septembrie 1999. Societatea este listată la Bursa de Valori București din iunie 1997. În prezent este cotate la categoria Standard.

1.3. Evoluția companiei

Prin Hotărârea Guvernului nr.1296/13.12.1990 firma a devenit societatea comercială COMPA S.A., provenind din Întreprinderea de Piese Auto Sibiu (I.P.A.Sibiu).

I.P.A. Sibiu a luat ființă în anul 1969 prin unificarea a două unități: Uzina Elastic și Uzină Automecanica Sibiu.

Din anul 1991, COMPA s-a organizat în module (fabric / ateliere), constituite pe familii de produse, ca centre de cost, care în timp au devenit centre de profit, în scopul unei descentralizări și a facilitării constituirii de joint-venture.

2. BAZELE ÎNTOCMIRII

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE"). Aceste situații financiare sunt primele situații financiare întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Societatea a adoptat raportarea conform IFRS începând cu situațiile financiare ale anului 2012.

Situațiile financiare sunt prezentate în lei românești (RON), rotunjite la cea mai apropiată valoare, aceasta fiind moneda funcțională a Societății.

3. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE")

Politicile contabile semnificative aplicate de Societate sunt cele prezentate în **Situațiile financiare încheiate la 31.12.2020** și nu s-au modificat în perioada raportului interimar.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

4.1. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Evoluția imobilizărilor corporale de la 1 ianuarie 2021 la 31 martie 2021 este următoarea:

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Terenuri	43.848.700	43.848.700
Constructii	84.684.094	86.092.732
Echipamente si autovehicule	229.543.585	212.928.875
Alte imobilizari corporale	500.633	516.779
Imobilizari corporale in curs	53.668.172	73.793.326
Total	412.245.184	417.180.412

Activele corporale reprezentând "Imobilizări corporale în curs" sunt evaluate la cost istoric. Societatea a ales pentru evaluarea imobilizărilor corporale de natura terenurilor și construcțiilor modelul reevaluării la valoare justă.

În ierarhia valorii juste, reevaluarea clădirilor și terenurilor societății la valoare justă, este clasificata date de nivel 2. Tehnicile de evaluare utilizate în evaluarea la valoare justă de nivel 2 este metoda comparării prețurilor. Prețurile comparabile clădirilor și construcțiile din apropiere sunt ajustate în funcție de caracteristici specifice, cum ar fi mărime proprietății, etc. Cele mai importante date de intrare pentru aceasta metodă de evaluare este prețul pe metru pătrat. Nu au existat transferuri între nivelul la care sunt clasificate evaluările la valoare justă, în cursul anului 2021.

Amortizarea tuturor imobilizarilor corporale se determina prin metoda liniara.

4.2. INVESTITII IMOBILIARE

Evoluția investițiilor imobiliare de la 1 ianuarie 2021 la 31 martie 2021 este următoarea:

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Investitii imobiliare	50.130.384	58.429.296
Investitii imobiliare in curs de executie	2.050.003	9.890.292
Total	52.180.387	68.319.588

Investițiile imobiliare sunt evaluate la valoare justă. Un câștig sau o pierdere generată de o modificare a valorii juste a investiției imobiliare se recunoaște în profitul sau în pierderea perioadei în care apare.

Activele imobilizate "Investiții imobiliare în curs" sunt evaluate la cost istoric.

În anul 2021 a fost înființată societatea ARINI HOSPITALITY SRL, cu detinere Compa de 100%. Investitii imobiliare în valoare contabila de 8,298,912 lei, precum si investitii imobiliare în curs de executie în valoare contabila de 8.052.078 lei au constituit aport în natura la capitalul social al firmei nou înființate.

Investitiile imobiliare in curs de executie s-au diminuat si prin vanzare catre firma nou infiintata. Valoarea contabila a investitiilor imobiliare vandute a fost de 507.512 lei

5. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale deținute de Societate reprezintă programe informatice, licențe soft și imobilizări necorporale în curs. Evoluția acestora a fost următoarea:

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare	4.643.668	4.714.181
Programe informatice si licente soft	4.212.848	3.957.839
Total	8.856.516	8.672.020

6. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

Situația creanțelor comerciale și a altor creanțe deținute de Societate este următoarea:

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Creante comerciale	149.855.593	129.289.280
Avansuri platite catre furnizori	9.164.395	6.416.008
Creante in legatura cu personalul	35.600	42.388
Creante in legatura cu bugetul consolidat al statului si bugetul local	2.555.811	1.967.499
Debitori diversi	468.696	691.320
Cheltuieli in avans	478.586	708.262
Subventii de incasat (proiecte fonduri europene, subventii pt.cheltuieli de personal)	3.211.831	3.417.974
Total	165.770.512	142.532.731

Creanțele în valută sunt evaluate în lei la cursul de schimb oficial al BNR din data de 31.03.2021.

7. ALTE CREANȚE IMOBILIZATE

Situația altor creanțe imobilizate deținute de Societate este următoarea:

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Garanție vama pentru vămuire la domiciliu	103.000	103.000
Alte garanții	14.439	14.439
Total alte active	117.439	117.439

8. STOCURI

Structura stocurilor deținute de Societate este prezentată în tabelul de mai jos:

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Materii prime	37.974.113	33.050.785
Materiale și ambalaje	24.978.158	25.155.961
Semifabricate și producția în curs de execuție	24.565.811	23.703.476

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Explicatii	Valoare contabila la 31.03.2021	Valoare contabila la 01.01.2021
Produse finite și mărfuri	8.085.897	9.585.072
Total stocuri	95.603.979	91.495.294

9. NUMERAR ȘI ECHIVALENȚE DE NUMERAR

Disponibilitățile bănești și echivalențele de numerar se prezintă astfel:

Explicații	31.03.2021	01.01.2021
Conturi bancare în RON	4.766.080	596.592
Conturi bancare în valută	164.587	281.573
Echivalențe de numerar	514	171
Casa în RON	11.657	9.551
TOTAL - Disponibilități bănești și echivalențe	4.942.838	887.887

Societatea deține conturi în lei și valută la următoarele instituții bancare: BRD Group Societe Generale, BCR, ING Bank, Trezorerie.

10. IMPOZIT PE PROFIT

Impozitul pe profit curent al Societății se determină pe baza profitului statutar, ajustat cu cheltuielile nedeductibile și cu veniturile neimpozabile, la o cotă de 16% .

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-1.121.950	-438.176
Cheltuiala/Venitul cu impozitul pe profit amanat	590.012	-121.270
Total impozit pe profit/venit/specific	-531.938	-559.446

11. CAPITALURI PROPRII

Structura acționariatului la data de 31.03.2021 este următoarea:

Explicații	Nr. acțiuni	% din total capital social
Deac Ioan	41.585.887	19,0045
Miclea Ioan	41.042.480	18,7562
Acționari (persoane fizice și juridice) române și străine	136.192.671	62,2393
Numar total de acțiuni	218.821.038	100,0000

Acțiunile Societății au o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune, valoarea capitalului social fiind de 21.882.104 lei. Din luna iunie 1997 acțiunile sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București, iar în prezent este cotate la categoria Standard.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Capitalurile proprii ale Societății includ următoarele:

Explicații	31.03.2021	01.01.2021
Capital subscris și vărsat	21.882.104	21.882.104
Actiuni proprii	-640.770	-185.428
Pierderi legate de rascumpararea actiunilor	-3.184.940	-874.303
Rezerve din reevaluare	83.891.130	83.891.130
Rezerve legale	4.376.421	4.376.421
Ajustare rezerve legale	22.679.066	22.679.066
Alte rezerve	288.631.704	288.631.704
Ajustare alte rezerve	442.991	442.991
Impozit pe profit curent și amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	-5.716.390	-5.786.989
Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	57.804.936	57.804.936
Rezultat reportat	3.207.212	0
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	29.144	29.144
Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS, mai puțin IAS 29	8.611.538	8.611.538
Rezultat reportat provenit din modificarea politicilor contabile	89.693	89.693
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-403.355	-403.355
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	-648.352	-648.352
Profit an curent	7.474.755	13.919.766
Repartizarea profitului	0	-10.712.555
Total capitaluri proprii	492.416.887	487.637.511

În data de 27.04.2020, AGA a aprobat un plan de rascumparare a actiunilor proprii în valoare de 3,890,000 lei.

Până la data de 31.03.2021 au fost rascumparate 6,407,697 acțiuni la o valoare de rascumparare totale de 3,825,710 lei.

12. DATORII FINANCIARE

Datoriile financiare pe termen lung și scurt sunt următoarele:

Instituția de credit	Tip împrumut	31.03.2021	01.01.2021
BRD Groupe Société Générale România	Linie credit productie	16.489.827	8.501.927
BRD Groupe Société Générale România	Credit pentru investitii	36.938.250	36.520.500
Ing Bank-Sibiu	Linie credit productie	10.376.992	11.393.139
Ing Bank-Sibiu	Credit pentru investitii	35.240.201	36.520.500
Total datorii financiare		99.045.270	92.936.066

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

13. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

Situația datoriilor comerciale și a altor datorii este următoarea:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Furnizori	113.020.404	98.637.142
Avansuri încasate de la clienți	147.650	152.590
Datorii din contracte cu clienți	8.667.374	3.408.686
Datorii în legătură cu personalul	8.159.996	5.336.914
Alte datorii la bugetul consolidat al statului și bugetul local	6.477.789	7.446.794
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.121.950	894.988
Creditori diverși	265.009	263.708
Venituri în avans	1.636.223	2.043.773
Subvenții pentru investiții din contracte AMPOSDRU, AMPOSCEE	32.462.673	33.783.636
Plusuri de inventar de natura imobilizărilor	37.153	41.473
TOTAL Datorii comerciale și alte datorii	171.996.221	152.009.704

Datoriile în valută sunt evaluate în lei la cursul de schimb oficial al BNR din data de 31.03.2021.

14. PROVIZIOANE

În anul 2021 Societatea nu a constituit provizioane suplimentare pentru garanții acordate clienților și pentru beneficiile angajaților, considerând că nu au intervenit modificări față de situația existentă la 01.01.2021.

15. VENITURI ȘI SEGMENTE DE ACTIVITATE

Structura veniturilor realizate de Societate este următoarea:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Cifra de afaceri totală, din care:	181.363.841	171.969.964
Venituri din vânzări de produse finite	176.176.704	169.458.272
Venituri din prestări de servicii	628.020	829.342
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.895.111	998.078
Venituri din alte activități (chirii, vânzări de materiale, deseuri, semifabricate, ambalaje)	256.456	280.306
Venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri (proiecte și contracte parteneriat proiecte POCU)	407.550	403.966
Alte venituri operaționale	4.152.489	4.155.486
Total venituri din exploatare	185.516.330	176.125.450

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Alte venituri operaționale sunt formate din:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Venituri din producția de imobilizări	1.809.198	2.838.119
Venituri din subvenții pentru investiții (proiecte și contracte parteneriat proiecte AMPOSDRU și AMPOSCEE, donații)	1.322.957	1.167.994
Alte venituri din exploatare	1.020.334	149.373
TOTAL	4.152.489	4.155.486
Alte venituri operaționale		

SEGMENTE DE ACTIVITATE

Conducerea Societății evaluează în mod regulat activitatea societății în vederea identificării segmentelor de activitate pentru care trebuie raportate separat informații.

Societatea își desfășoară activitatea în România. Veniturile societății prezentate mai sus sunt în întregime atribuite țării de domiciliu. Activele imobilizate, altele decât instrumentele financiare, creanțele privind impozitul amânat, creanțele privind beneficiile post angajare și drepturile care rezultă din contracte de asigurare sunt localizate în România în totalitate. Societatea nu are astfel de active imobilizate localizate în alte țări.

Veniturile sunt atribuibile activității din România.

16. CHELTUIELI

Cheltuielile din exploatare realizate în primele 3 luni ale anilor 2020 și 2021 după natura lor sunt prezentate în tabelul următor:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Cheltuieli materiale	111.699.299	100.363.785
Diferențe de stoc	605.076	-1.980.150
Cheltuieli cu energia și apă	7.235.393	8.850.099
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	34.262.478	35.660.759
Ajustări de valoare privind imobilizarile	10.383.534	12.831.919
Ajustări de valoare privind activele circulante	48.628	-376.839
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	8.730.674	8.550.141
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.122.755	1.220.177
Alte cheltuieli de exploatare	3.151.950	2.999.414
TOTAL	177.239.787	168.119.305
Cheltuieli din exploatare		

17. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

Cheltuielile cu beneficiile angajaților includ salarii, indemnizații și contribuții la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt sunt recunoscute drept cheltuieli pe măsură ce serviciile sunt prestate.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Salarii și indemnizații	33.665.272	35.043.536
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	597.206	617.223
TOTAL	34.262.478	35.660.759

18. PIERDERI (CÂȘTIGURI) FINANCIARE

Structura pierderilor (câștigurilor) financiare este prezentată în continuare:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Câștiguri din diferențe de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valută	-1.307.060	-1.105.234
Pierderi din dobânzi	-251.342	-340.970
Alte câștiguri financiare	1.288.552	-64.237
TOTAL	-269.850	-1.510.441
Pierderi / câștiguri		

19. CÂȘTIG PE ACȚIUNE

Calculul câștigului pe acțiune pentru trim.I 2021 și 2020 poate fi sumarizat astfel:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Număr de acțiuni la începutul anului	218.821.038	218.821.038
Acțiuni emise în cursul anului	0	0
Număr de acțiuni la finalul anului	218.821.038	218.821.038
Profitul net	7.474.755	5.936.258
Câștig pe acțiune (în lei/ acțiune) de bază / diluat	0,0342	0,0271

20. INVESTIȚII FINANCIARE

Investițiile financiare ale Societății reprezintă acțiuni deținute la entitățile afiliate. Titlurile deținute sunt contabilizate la cost și cuprind următoarele:

Societatea la care se dețin titlurile	Sediul social	% în capitalul social	Obiectul principal de activitate (conf.CAEN)
Compa IT S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud. Sibiu	100,00	Activități de realizare a softului la comandă"
TRANS CAS S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.12, Sibiu, jud. Sibiu	99,00	Transporturi rutiere de mărfuri"
RECASERV S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.51, Sibiu, jud. Sibiu	70,00	Alte activități de alimentație n.c.a."
ARINI HOSPITALITY SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud. Sibiu	100,00	Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Societatea ARINI HOSPITALITY SRL a fost înființată în ianuarie 2021, aceasta urmând să desfășoare activitate hoteliera, ca urmare a dezvoltării proiectului de construcție a complexului hotelier Ibis-Mercure.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Tranzacțiile efectuate în primele 3 luni ale anilor 2020 și 2021 cu societățile la care COMPA deține participații au fost următoarele (sumele conțin TVA):

Explicații	31.03.2021		31.03.2020	
Societatea la care se dețin titlurile	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii
TRANS C.A.S. S.R.L.	4.236.620	139.282	3.943.319	143.247
COMPA-IT S.R.L.	736.848	12.852	749.700	12.079
RECASERV S.R.L.	299.904	1.511	400.258	16.375
ARINI HOSPITALITY SRL	0	809.610	0	0

Datoriile și creanțele reciproce înregistrate la 31.03.2021 și 31.03.2020 sunt următoarele:

Creanțe de încasat de către Societatea COMPA S.A. de la:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
TRANS C.A.S. S.R.L.	135.500	83.642
COMPA-IT S.R.L.	16.694	15.849
RECASERV S.R.L.	1.511	4.888
ARINI HOSPITALITY SRL	809.610	0

Datorii de achitat de către Societatea COMPA S.A. către:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
TRANS C.A.S. S.R.L.	4.993.404	2.808.991
Compa IT S.R.L.	1.018.043	986.025
RECASERV S.R.L.	399.567	264.874
ARINI HOSPITALITY SRL	0	0

Soldurile restante sunt negarantate. Nu s-au instituit garanții și nici nu s-au primit garanții pentru creanțele sau datoriile părților afiliate.

Conducerea Societății:

Lista administratorilor Societății:

NUMELE ȘI PRENUMELE	CALIFICARE	FUNCȚIA
DEAC Ioan	Inginer	Administrator / Președintele C.A.
MICLEA Ioan	Economist	Administrator
MAXIM Mircea Florin	Inginer	Administrator
BALTEȘ Nicolae	Economist	Administrator / Președinte Comitet audit
VELȚAN Ilie-Marius	Economist	Administrator / Membru Comitet audit

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar individual la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Lista membrilor conducerii executive a Societății:

NUMELE ȘI PRENUMELE	FUNCȚIA
DEAC Ioan	Director General
MICLEA Ioan	Director Economic
FIRIZA Ioan	Director Management Organizational și RU
BĂIAȘU Dan-Nicolae	Director Comercial
ACU Florin-Ștefan	Director Tehnic
MUNTENAS Bogdan-Vasile	Director Logistică
ȚUICU Liviu-Laurențiu	Director Calitate – Mediu
HERBAN Dorin-Adrian	Director Sisteme de Management și Îmbunătățire
ȚUȚUREA Mihai	Director Producție
FIRIZA Sorin Ioan	Director Adj.Producție
DRAGOMIR Marius-C-tin	Ing. Șef Mentenanță

21. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI

În data de 22.04.2021 a avut loc Adunarea Generală a Acționarilor, în cadrul căreia au fost aprobate situațiile financiare încheiate la 31.12.2020 și repartizarea profitului obținut în anul 2020.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare trimestriale individuale la 31.03.2021 pentru:

Entitatea:	COMPA S.A.
Județul:	32 Sibiu
Adresa:	Sibiu, str. Henri Coandă, nr. 8, CP 550234
Număr din registrul comerțului:	J 32 / 129 / 1991
Forma de proprietate:	34 Societăți pe acțiuni
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):	2932 - Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule
Cod unic de înregistrare:	RO788767

Subsemnatul Ioan MICLEA,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de director economic îmi asum răspunderea pentru întocmirea raportărilor financiare trimestriale la 31.03.2021 și confirm următoarele:

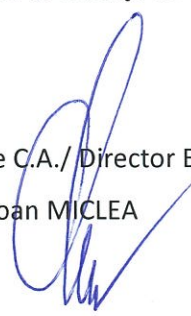
a) Politicile contabile utilizate la întocmirea raportărilor financiare trimestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Raportările financiare trimestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Vicepreședinte C.A./ Director Economic

Ioan MICLEA



T1
2021

RAPORT
TRIMESTRIAL
COMPA S.A.
SIBIU

T1 – 2021



RAPORT TRIMESTRIAL

**conform cu Regulamentul Nr.5 / 2018 (Anexa 13) privind emitenții și operațiunile
cu valori mobiliare**

Data raportului	31.03.2021
Societatea comercială	COMPA S.A.
Sediul social	Sibiu, str. Henri Coandă nr. 8, cod 550234
Număr telefon	+40269 237 878
Fax	+40269 212 204
Cod de identificare fiscală	RO 788767
Nr.ordine în Registrul Comerțului Sibiu	J 32/129/1991
Identificator Unic la Nivel European (EUID)	ROONRC.J 32/129/1991
Capital subscris și vărsat	21.882.103,8 lei
Valoarea acțiunii	0,10 lei
Acțiunile se tranzacționează la Bursa de Valori București – Categoria Standard, simbol CMP	
Codul LEI	315700EXV87GJDVUUA14

C U P R I N S

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

B. ALTE INFORMAȚII

- B.1.** Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.
- B.2.** Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT 31.03.2021
Indicatorul lichidității curente ¹	Active curente/Datorii curente	1.68
Indicatorul gradului de îndatorare ²	Capital împrumutat/Capital propriu*100	18.66
Viteza de rotație a debitelor – clienți ³	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*90	69.33
Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴	Cifra de afaceri/active imobilizate	0.36

B. ALTE INFORMATII

B.1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada 01.01.2021 - 31.03.2021 și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a Societății și a filialelor acesteia

Situațiile financiare aferente Trim. 1 - 2021 au fost întocmite conform procedurilor Legii nr. 24/2017 și a Regulamentului nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară (ASF).

Obiectivul Raportului Consiliului de Administrație al COMPA este de a informa investitorii actuali și potențiali, în general, cu privire la evenimentele petrecute în activitatea firmei mamă, COMPA, precum și a firmelor afiliate ce aparțin Grupului.

În cadrul Raportului pe Trim. 1- 2021 sunt prezentate aspect privind desfășurarea și evoluțiile manifestate în activitatea economică a firmei, marcată în continuare de efectul pandemiei Coronavirus COVID 19.

Evenimente majore manifestate în activitatea COMPA

- Un aspect important în activitatea firmei îl reprezintă reluarea activității în aproape toate sectoarele de activitate. Sub aspectul asigurării portofoliului de comenzi, al asigurării capacităților de producție cu cereri, apreciem că nivelul comenzilor primite de la partenerii comerciali este la un nivel ridicat, impunându-se eforturi substanțiale din partea firmei pentru satisfacerea cu promptitudine a clienților.
- Aspectul major cu care ne confruntăm, este lipsă acută de personal și în mod special a muncitorilor direct productivi, operatori pe mașini unelte cu comandă numerică.

Cauza acestei situații este corelată cu faptul că în lunile aprilie - mai 2020 activitatea firmei a fost stopată, iar majorității angajaților firmei le-a fost suspendat contractul individual de muncă, perioadă în care au beneficiat de indemnizația de șomaj, de 75%.

În acest context, o mare parte de personal a părăsit firma, preferând să lucreze în alte țări. Numărul de personal s-a redus cu peste 400 de salariați.

¹ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este ~ 2.

² Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

³ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Urmare a creșterii comenzilor de la parteneri în Semestrul 2 -2020 și în mod deosebit în Trim. 1 - 2021, s-a resimțit din ce în ce mai mult lipsă de personal.

Datorită nivelului ridicat de industrializare a zonei Sibiului, unde funcționează importante firme multinaționale, lipsa de personal constituie o problemă deosebită. Pentru diminuarea efectului acestei situații, s-a solicitat angajaților să presteze ore suplimentare în cursul săptămânii, cât și în zilele de sâmbătă și duminică.

În același timp, pentru asigurarea necesarului de personal, COMPA, se află în tratative avansate cu firme specializate de recrutare de personal (pentru muncitori direct productivi, respectiv operatori pe mașini cu comandă numerică și operatori sudori, din țări (ASIA)

- Efectele pandemiei Coronavirus au fost resimțite și în cursul Trim. 1- 2021, fiind una din cauzele lipsei de personal (angajații au fost în concedii medicale pe perioadele în care au fost infectați, numărul de zile de concediu medical pentru unii dintre angajați fiind mult mai mare). Menționăm că în aceste condiții deosebite, în cadrul firmei, în anul 2020 și în Trim. 1 2021, nu a existat nici un focar de infecție. Persoanele infectate au preluat virusul din afara companiei, măsurile luate în cadrul firmei având efectul scontat sub acest aspect.
- În cursul Trim. 1- 2021 s-a înregistrat firma afiliată ARINI HOSPITALITY SRL - Sibiu, fiind primul trimestru în care s-au efectuat înregistrări contabile, întocmindu-se situația financiară.
- Activitatea firmelor din cadrul Grupului a fost reluată la parametrii normali, cu excepția firmei RECASERV SRL, care datorită profilului său de activitate catering-cantină (a unei părți din activitate), valoarea cifrei de afaceri s-a redus la jumătate față de cea înregistrată în perioadă corespunzătoare a anului precedent (Trim 1-2020)

La firma mamă COMPA, cât și la firma afiliată TRANS CAS -SRL, cifra de afaceri pe Trim. 1-2021 este superioară celei realizate în Trim. 1 - 2020.

- Programul de investiții pe Trim. 1- 2021 și în general pe anul 2021 este redus față de realizările anului precedent. Cheltuielile de investiții realizate în Trim. 1 2021 de 5.950.065 RON, au fost semnificativ mai mici, față de cele realizate în Trim. 1 -2020, când s-au înregistrat 34.346.665 RON
- Un obiectiv prioritar aflat în atenția Consiliului de Administrație este creșterea gradului de rentabilitate al firmei, preocuparea principal a managementului firmei fiind reducerea costurilor în toate domeniile de activitate. Monitorizarea costurilor pe centre de profit, pe fiecare produs realizat, este una dintre modalitățile majore de materializare a acestui obiectiv.

Proiectele de îmbunătățire la care sunt chemați să participe toți angajații reprezintă o preocupare continuă și permanentă în cadrul firmei, contribuind la creșterea nivelului de profitabilitate a companiei.

B.2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Societății și ale filialelor acesteia aferente perioadei 01.01.2021 - 31.03.2021

a). Prezentarea filialelor Societății

Investițiile financiare ale Societății reprezintă acțiuni deținute la entitățile afiliate.

Titlurile deținute sunt contabilizate la cost și cuprind următoarele:

Societatea la care se detin titlurile	Sediul social	% in capitalul social	Valoarea titlurilor	Obiectul principal de activitate
COMPA IT SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100,00	200.,000	6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă
TRANS C.A.S. SRL	Str.Henri Coandă, nr.12, Sibiu, jud.Sibiu	99,00	1.498.450	4941 Transport rutier de mărfuri

RECASERV SRL	Str.Henri Coandă, nr.51, Sibiu, jud.Sibiu	70,00	70.000	5629 Alte activități de alimentație n.c.a.
ARINI HOSPITALITY SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100,00	19.703.000	5510 Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
TOTAL			21.471.450	

Societatea COMPA IT S.R.L

Scopul înființării a fost acela de proiectare și implementare a unui *Sistem informatic integrat* pentru firma – mamă, la standardele internaționale existente și care să asigure cerințele impuse de modul de organizare pe centre de profit ale firmei COMPA, precum și de asigurare a unei rețele informatice de calculatoare extinse în întreaga firmă COMPA.

Prin implementarea în Societatea mamă a sistemului integrat, societatea COMPA-IT asigură funcționarea la parametrii superiori a acestui sistem elaborează rapoarte și prezintă noile facilități ale sistemului în vederea valorificării la un nivel cât mai înalt al oportunităților pe care le poate oferi acest sistem foarte complex și competitiv.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.8
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/17/2001.
Cod Unic de înregistrare	CUI 13656016
Obiectul principal de activitate	6201 Activități de realizare a softului la comandă
Capital social	200,000 lei
Acționar unic	Societatea COMPA S.A
Administrator	ACU Florin Ștefan

Societatea TRANS C.A.S. S.R.L.

Motivul înființării firmei a fost acela de externalizare a activității de transport auto existent inițial în cadrul firmei COMPA, în scopul extinderii și dezvoltării acestei activități diferită de profilul de activitate al firmei COMPA.

O parte din aceste autovehicule sunt proprietatea firmei – mamă COMPA S.A., închiriate, iar o parte sunt proprietatea societății TRANS C.A.S. S.R.L.

TRANSCAS S.R.L. deține în prezent un număr de peste 60 autovehicule. dintre care o pondere importantă o dețin Autotractoarele cu remorcă tip Mercedes. cu capacitate de peste 20 tone încărcătură utilă, destinate transportului de materiale și produse finite atât pentru COMPA cât și pentru alți clienți.

Ponderea covârșitoare a transporturilor societății TRANS C.A.S. îl deține transporturile internaționale de mărfuri în aproape toată Europa.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.12
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/633/2002
Cod Unic de înregistrare	CUI 14836511
Obiectul principal de activitate	4941 Transporturi rutiere de mărfuri
Capital social, din care:	1,500,000 lei
Acționari: COMPA S.A.Sibiu	1,498,450 lei
MAXIM Mircea Florin și MIHĂILĂ Daniela	1,550 lei
Administrator	MAXIM Mircea Florin

Societatea RECASERV S.R.L.

Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă COMPA S.A. a unor activități diferite profilului său de activitate principal precum: alimentație publică realizată prin cantina și microcantinele ce funcționează în incinta firmei COMPA.

Prin înființarea firmei RECASERV S.R.L. s-au asigurat condițiile dezvoltării acestei activități prin completarea cu servicii secundare: catering și servicii de curățenie.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.51
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/704/2004
Cod Unic de înregistrare	CUI 16408228
Obiectul principal de activitate	5629 Alte activități de alimentație n.c.a.
Capital social, din care:	100.000 lei
Acționari: COMPA S.A.Sibiu	70%
BOROȘ Daniela (persoană fizică)	30%
Administrator	BOROȘ Daniela

Societatea ARINI HOSPITALITY S.R.L.

Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă COMPA S.A. a unor activități diferite profilului său de activitate principal, activități cum sunt: Hoteluri si alte facilități de cazare similare.

Sediul social	Sibiu. Str. Henri Coandă Nr.8
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/77/2021
Cod Unic de înregistrare	CUI 43581594
Obiectul principal de activitate	5510 Hoteluri si alte facilități de cazare similare
Capital social, din care:	19.703.000 lei
Acționari: COMPA S.A.Sibiu	100%
Administrator	BĂIAȘU Dan-Nicolae

b). Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Societății și ale filialelor acesteia
Societatea COMPA S.A. - firma mamă

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	482,068,095	498,501,516
Active circulante	lei	258,435,365	265,092,507
Datorii mai mici de un an	lei	125,416,831	158,222,351
Datorii mai mari de un an	lei	134,185,445	112,954,785
Capital si rezerve	lei	480,901,184	492,416,887
Cifra afaceri	lei	171,969,964	181,363,841
Profit brut	lei	6,495,704	8,006,693
Profit net	lei	5,936,258	7,474,755

Societatea COMPA-IT S.R.L. - filială

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	30,922	5,196
Active circulante	lei	1,002,993	1,049,708
Datorii mai mici de un an	lei	227,794	232,663
Capital si rezerve	lei	806,121	822,241
Cifra afaceri	lei	630,000	619,200
Profit brut	lei	15,147	4,612
Profit net	lei	10,835	1,883

Societatea TRANS C.A.S. S.R.L. - - filială

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	1,914,090	1,421,982
Active circulante	lei	6,375,452	7,351,663
Datorii mai mici de un an	lei	2,263,207	2,654,870
Datorii mai mari de un an	lei	295,387	164,698
Capital si rezerve	lei	5,730,948	5,954,077
Cifra afaceri	lei	4,299,851	4,556,824
Profit brut	lei	52,761	98,184
Profit net	lei	45,000	76,112

Societatea RECASERV S.R.L. – filială

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	121,143	110,673
Active circulante	lei	630,337	499,978
Datorii mai mici de un an	lei	151,235	100,494
Capital si rezerve	lei	600,245	510,157
Cifra afaceri	lei	507,805	254,818
Profit brut	lei	-15,240	-1,434
Profit net	lei	-20,318	-2,426

Societatea ARINI HOSPITALITY S.R.L. – filială

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	0	18,559,677
Active circulante	lei	0	2,112,418
Datorii mai mici de un an	lei	0	1,026,841
Datorii mai mari de un an		0	0
Capital si rezerve	lei	0	19,645,254
Cifra afaceri	lei	0	0
Profit brut	lei	0	-57,746
Profit net	lei	0	-57,746

a) Cu privire la principalele elementele ale patrimoniului la 3 luni 2021

Comparând valorile principalilor elemente din bilanțul la 31.03.2021 față de cele înregistrate în perioada similară a anului precedent (31.03.2020) atât la firma mamă COMPA cât și la firmele afiliate, constatăm următoarele:

- Activele imobilizate înregistrate la 31.03.2021 comparativ cu 31.03.2020, la firma mamă COMPA cât și la firmele afiliate au avut următoarea evoluție:
 - 103,4 % la firma mamă COMPA
 - 16,8 % la firma afiliată Compa IT
 - 74,3 % la firma afiliată TRANS CAS
 - 91.4% la firma afiliată RECASERV
- Activele circulante la 31.03.2021, față de 30.03.2020, au avut următoarea evoluție:
 - 103,4 % reprezintă creșterea la firma mamă COMPA
 - 16,8 % este creșterea la firma afiliată Compa IT
 - 74,3 % reprezintă creșterea la firma afiliată TRANS CAS
 - 91.4% este nivelul realizat la firma afiliată RECASERV
- Datoriile mai mici de un an înregistrate la 31.03.2021 față de 31.03.2020 au avut o evoluție crescătoare față la firma mamă cât și la firmele Compa IT SRL și TRANS CAS SRL, excepție făcând RECASERV SRL la care aceste datorii au scăzut. Evoluția în procente este următoarea:
 - 126,2% la COMPA SA
 - 102,1% la Compa IT SRL
 - 117,3% la TRANS CAS SRL
 - 66,4% la RECASERV SRL
- Datoriile mai mari de un an la 31.03.2021 față de 31.03.2020 au înregistrat următoarea evoluție:
 - 84,2% la firma mamă COMPA SA
 - 55,7% la firma afiliată TRANS CAS SRL
- Celelalte firme afiliate: Compa IT SRL și RECASERV SRL nu au avut nici la 31.03.2021 și nici la 31.03.2020 datorii mai mari de un an.

- Capitalul și rezervele au crescut, cu excepția RECASERV SRL, atât la firma mamă COMPA cât și la Compa IT și TRANS CAS SRL. În procente evoluția capitalurilor a fost:
 - 102,4% la COMPA SA
 - 102,0% la Compa IT SRL
 - 103,9% la TRANS CAS SRL
 - 85,0% la RECASERV SRL

b) Referitor la indicatorii incluși în Contul de profit și pierdere, realizați pe Trim. 1 – 2021

Cifra de afaceri, precum și indicatorii care exprimă gradul de profitabilitate realizați pe Trim. 1 – 2021, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent au înregistrat următoarea evoluție:

- Cifra de afaceri: realizată la 31.03.2021, comparativ cu realizatul de la 31.03.2021 în cadrul firmelor din cadrul Grupului este următoarea:
 - 105,5% la Compa SA
 - 98,3% la Compa IT SRL
 - 186,1% la TRANS CAS SRL
 - 50,2% LA RECASERV SRL
- Profitul brut realizat pe Trim. 1 – 2021 față de cel realizat în perioada similară a anului precedent, a avut următoarea evoluție:
 - 123,3% la Compa SA
 - 30,4% la Compa IT SRL
 - 186,1% la TRANS CAS SRL
 - Firma RECASERV SRL a înregistrat pierdere și în Trim 1 -2021 și pe Trim 1-2020. Pierderea înregistrată totuși este mai mică în Trim. 1 – 2021 față de cea din Trim 1 – 2020.
- Profitul net realizat în Trim. 1 – 2021 față de Trim. 1 – 2020 a fost:
 - 125,9% la Compa SA
 - 17,4% la Compa IT SRL
 - 169,1% la TRANS CAS SRL
 - Firma RECASERV SRL a înregistrat pierdere atât în Trim. 1 – 2021, cât și în Trim. 1 – 2020. Nivelul pierderii este totuși mai mic în Trim. 1 – 2021 față de cel din Trim. 1 – 2020.

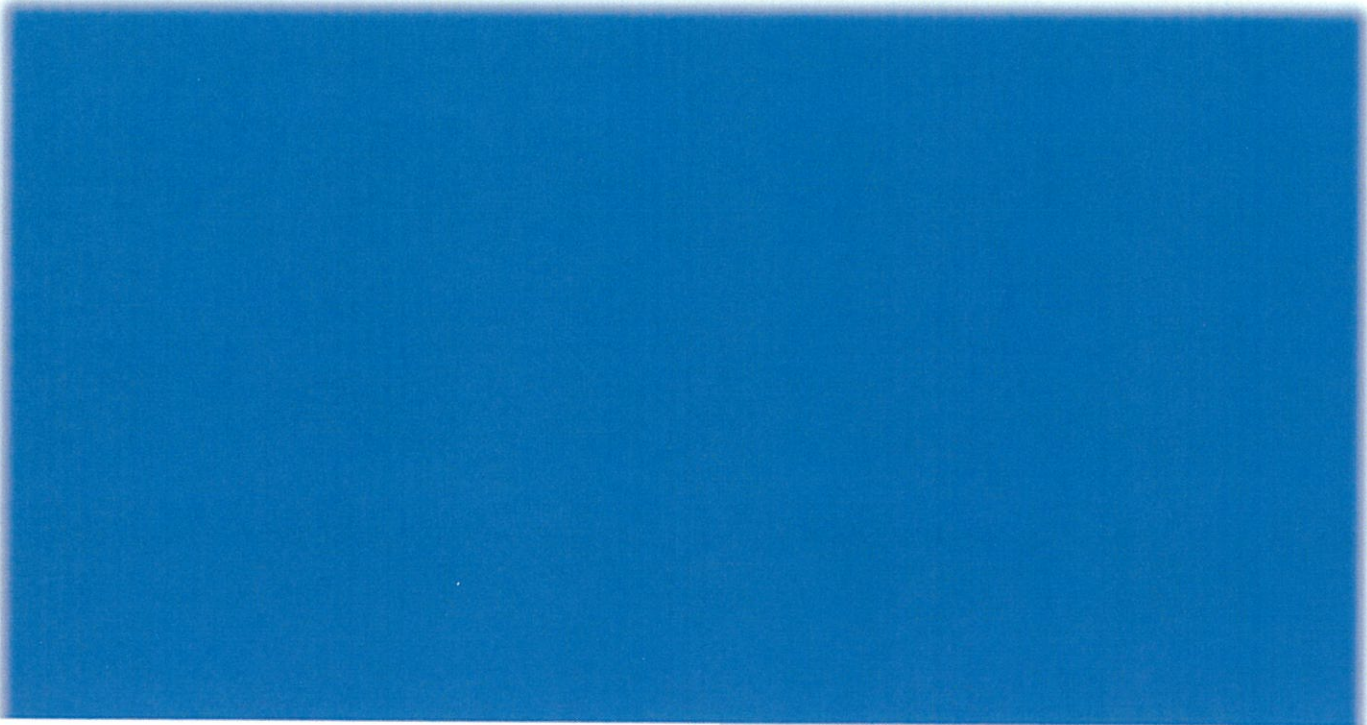
Ca o concluzie care se desprinde cu privire la evoluția rezultatelor obținute în Trim. 1 – 2021 față de cele din perioada similară a anului precedent, apreciem faptul că gradul de profitabilitate la nivelul Grupului, cu deosebire la firma "mamă" Compa, au fost sensibil mai bune, scoțând în evidență faptul că, în pofida efectelor pandemiei de Coronavirus, care a afectat într-o oarecare măsură activitatea economică a firmei și în Trim. 1 – 2020, măsurile luate de Consiliul de Administrație, de către Managementul firmei, au avut un efect pozitiv.

Președinte C.A./ Director General
Ioan DEAC



Vicepreședinte C.A./ Director Economic
Ioan MICLEA





COMPA S.A. Sibiu
Str.Henri Coandă Nr.8 , 550234
www.compa.ro



compa
beyond expectations

RAPORT CONSOLIDAT

T1 - 2021

**RAPORT FINANCIAR
INTERIMAR CONSOLIDAT
NEAUDITAT**

31.03.2021

**Întocmit în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară
adoptate de Uniunea Europeană**

CUPRINS

	PAG.
Situația consolidată a poziției financiare	1
Situația consolidată a rezultatului global	3
Situația consolidată a modificărilor capitalurilor proprii	4
Situația consolidată a cash-flow-ului	5
Note explicative la raportul financiar consolidate	6
DECLARAȚIE	
în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991	17
Raport consolidat-T1 2021, conform Regulamentului ASF nr.5/2018 (Anexa 13)	18

COMPA S.A. Sibiu
Situația consolidată a poziției financiare la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.12.2020
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE:			
Imobilizări corporale	4.1	434.137.189	420.652.107
Investiții imobiliare	4.2	50.103.187	66.242.388
Imobilizări necorporale	5	9.035.047	8.672.020
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	1.224.822	1.224.822
Alte creanțe imobilizate	7	121.698	121.233
Creanțe privind impozitul amânat	10	2.394.779	1.734.168
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL		497.016.723	498.646.738
ACTIVE CIRCULANTE:			
Stocuri	8	95.763.195	91.644.187
Creanțe comerciale și alte creanțe	6	162.447.817	139.630.810
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	1.987.008	2.193.152
Numerar și echivalențe de numerar	9	8.533.925	2.250.970
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL		268.731.945	235.719.119
TOTAL ACTIVE		765.748.667	734.365.856
CAPITALURI PROPRII:			
Capital emis	11	21.882.104	21.882.104
Ajustari capital social	11	-705.680	-250.338
Rezerve	11	375.922.855	367.435.461
Ajustare rezerve	11	23.151.094	23.151.094
Rezultatul reportat	11	69.863.495	66.530.853
Rezultatul curent	11	7.493.227	14.060.074
Interese minoritare	11	159.200	159.849
CAPITALURI PROPRII - TOTAL		497.766.295	492.969.097
DATORII			
DATORII PE TERMEN LUNG :			
Datorii financiare	12	85.106.273	80.989.753
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	27.877.566	29.202.849
Provizioane	14	135.645	135.645
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL			
DATORII CURENTE:			

COMPA S.A. Sibiu
Situația consolidată a poziției financiare la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.12.2020
Datorii financiare	12	14.347.008	12.506.659
Datorii comerciale și similare	13	108.733.640	93.954.615
Alte datorii	13	15.708.640	13.610.672
Datorii din contracte cu clienții	13	8.667.374	3.408.686
Datorii privind impozitele curente	10	1.147.743	921.847
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	6.258.483	6.666.033
DATORII CURENTE - TOTAL		154.862.890	131.068.513
DATORII TOTALE		267.982.373	241.396.759
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		765.748.668	734.365.856

COMPA S.A.Sibiu
Situația consolidată a rezultatului global la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.03.2021	31.03.2020
Venituri	15	182.226.772	172.976.290
Alte venituri	15	3.507.418	4.184.619
TOTAL VENITURI		185.734.190	177.160.909
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	16	-605.258	2.007.886
Materii prime și consumabile utilizate	16	-120.004.659	-110.435.425
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	17	-35.564.091	-37.122.686
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	4, 5, 16	-10.565.589	-12.672.465
Servicii prestate de terți	16	-6.978.300	-6.596.193
Alte cheltuieli	16	-3.706.281	-4.283.040
TOTAL CHELTUIELI		-177.424.178	-169.101.924
Rezultatul din exploatare		8.310.012	8.058.986
Venituri financiare	18	475	1.285
Cheltuieli financiare	18	-255.752	-350.143
Alte câștiguri / pierderi financiare	18	-4.426	-1.161.755
Costuri nete cu finanțarea		-259.703	-1.510.613
Profit înainte de impozitare		8.050.309	6.548.372
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amânat	10	590.012	-121.270
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	-1.147.743	-455.327
Total cheltuieli cu impozitul pe profit		-557.731	-576.597
Profitul net al perioadei, din care:		7.492.578	5.971.775
Atribuibil intereselor care nu controleaza		-649	-6.049
Atribuibil societatii mama		7.493.227	5.977.824
Alte elemente ale rezultatului global, din care			
alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclassificate ulterior în profit sau pierdere:			
impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	11	70.599	74.363
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit		70.599	74.363
Total rezultat global al anului, din care:		7.563.177	6.046.138
Atribuibil intereselor care nu controleaza	20	-649	-6.049
Atribuibil societatii mama	20	7.563.826	6.052.187
Rezultat neconsolidat pe acțiune de bază / diluat	19	0,03	0,03

COMPA S.A.Sibiu

Situația consolidată a modificărilor capitalurilor proprii la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Element al capitalului propriu	Capital social	Acțiuni proprii	Pierderi legate de acțiuni proprii	Rezerve legale	Ajustări rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustări alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil acționarilor societății	Interese care nu controlează	Total
Sold la 01.01.2020	21.882.104	-64.910	-45.961	4.949.124	22.679.066	83.891.130	275.313.947	472.028	70.443.869	479.520.397	192.048	479.712.445
Profitul anului									14.060.074	14.060.074	-32.197	14.027.877
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	0	0	288.506	0	0	288.506		288.506
Reevaluare imobilizări corporale											0	0
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:	0	-185.428	-874.303	11.005	0	0	3.902.748	0	-3.913.751	-1.059.729	-2	-1.059.731
Sold la 31.12.2020	21.882.104	-250.338	-920.264	4.960.129	22.679.066	83.891.130	279.505.201	472.028	80.590.192	492.809.248	159.849	492.969.097
Element al capitalului propriu	Capital social	Acțiuni proprii	Pierderi legate de acțiuni proprii	Rezerve legale	Ajustări rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustări alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil acționarilor societății	Interese care nu controlează	Total
Sold la 01.01.2021	21.882.104	-250.338	-920.264	4.960.129	22.679.066	83.891.130	279.505.201	472.028	80.590.192	492.809.248	159.849	492.969.097
Profitul anului									7.493.277	7.493.277		7.493.277
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	0	0	-2.310.637	0	0	-2.310.637		-2.310.637
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:	0	-455.342	0	3.872	0	0	10.794.159	0	-3.234.205	7.108.484	-649	7.107.835
Răscumpărare acțiuni proprii		-455.342										
Repartizare profit				3.872			10.794.159		-3.234.205	7.563.826	-649	15.127.003
Sold la 31.03.2021	21.882.104	-705.680	-920.264	4.964.001	22.679.066	83.891.130	287.988.723	472.028	77.355.987	497.607.095	159.200	497.766.295

COMPA SA
Situatia consolidata a fluxurilor de trezorerie pentru perioada incheiata la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se specifica altfel)

Explicatii	30.03.2021	31.12.2020
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	8.050.309	15.129.709
Ajustari pentru elemente nemonetare:		
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizariilor	10.565.589	52.284.574
Ajustare alte elemente nemonetare	-5.610.531	-5.092.443
(Cresteri) / Descresteri stocuri	13.005.367	62.321.840
(Cresteri) / Descresteri creante	-4.119.008	13.782.003
Cresteri/ (Descresteri datorii)	-22.610.863	10.049.857
Ajustare alte elemente nemonetare	22.361.577	5.888.293
Numerar net generat din exploatare	8.637.073	92.041.993
 Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	-7.443.636	-87.479.149
Achizitii de imobilizari necorporale	-611.599	-1.926.244
Numerar net generat din activitati de investitii	-8.055.235	-89.405.393
 Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara		
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	5.956.869	-8.578.865
Plati dobanzi	-255.752	-768.447
Numerar net generat din activitatea financiara	5.701.117	-9.347.312
Numerar net generat din activitatea totala	6.282.955	-6.710.712
Numerar si echivalente de numerar inceputul perioadei	2.250.970	8.961.682
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	8.533.925	2.250.970

COMP A S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMATII GENERALE

a) Societatea COMP A - firma mamă

COMP A este societate pe acțiuni, cu sediul în Sibiu, str.Henri Coandă nr.8, CP 550234

Domeniul de activitate al companiei: proiectarea, producerea și comercializarea componentelor pentru fabricația de autoturisme, autovehicule de transport, autobuze, remorci, tractoare, vagoane, locomotive și diverse utilaje industriale, servicii și asistență tehnică.

Obiectul principal de activitate, conform codului CAEN este 2932 "Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule"

Forma de proprietate a companiei

Societatea COMP A S.A. este privatizată 100% din septembrie 1999. Societatea este listată, acțiunile se tranzacționează la Bursa de Valori București la categoria Standard, simbol CMP.

Evoluția companiei

Prin hotărârea Guvernului nr.1296/13.12.1990 firma a devenit S.C.COMP A S.A., provenind din Intreprinderea de Piese Auto Sibiu (I.P.A.Sibiu). I.P.A. Sibiu a luat ființă în anul 1969 prin unificarea a două unități: Uzina Elastic și Uzina Automecanica Sibiu.

Din anul 1991, COMP A s-a organizat în fabrici / ateliere, constituite pe familii de produse ca centre de cost, care în timp au devenit centre de profit, în scopul unei descentralizări și a facilitării constituirii de joint-ventures.

Investițiile financiare COMP A S.A. în calitate de societate – mamă, reprezentând titluri de participare deținute în acțiuni sau părți sociale la entitățile comerciale sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Societatea la care se dețin titlurile	Sediul social	Valoarea titlurilor deținute de COMP A (lei)	% în capitalul social
COMP A I.T. S.R.L.	Str.Henri Coandă nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	200.000	100,00
TRANS C.A.S. S.R.L.	Str.Henri Coandă nr.12, Sibiu, jud.Sibiu	1.498.450	99,00
RECA SERV S.R.L.	Str.Henri Coandă nr.51, Sibiu, jud.Sibiu	70.000	70,00
ARINI HOSPITALITY SRL	Str.Henri Coandă nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	19.703.000	100,00
TOTAL		21.471.450	

Conducerea societății COMP A a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din:

- | | |
|-----------------------|---------------------------------------|
| - Deac Ioan | – Președinte și Director general, |
| - Miclea Ioan | – Membru CA și Director economic |
| - Maxim Mircea-Florin | – Membru CA |
| - Balteș Nicolae | – Membru CA/ Președinte comitet audit |
| - Velțan Ilie-Marius | – Membru CA/ Membru comitet audit |

COMP A S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

b) Filiale

Societatea COMP A I.T. S.R.L cu sediul social în Sibiu, str.Henri Coandă nr.8, jud.Sibiu. Firma fost înființată în anul 2001, fiind înregistrată la Registrul Comerțului cu nr.J32/17/2001, CUI 13656016.

Scopul înființării a fost acela de proiectare și implementare a unui *Sistem informatic integrat*, pentru firma – mamă, la standardele internaționale existente și care să asigure cerințele impuse de modul de organizare pe centre de profit ale firmei COMP A, precum și de asigurare a unei rețele informatice de calculatoare extinse în întreaga firmă COMP A.

Obiectul de activitate, conform codului CAEN este 6201 – “Activități de realizare a softului la comandă”

Capitalul social al firmei la 31.12.2018 a fost de 200.000 RON, deținut în totalitate (100%) de către Societatea COMP A S.A. Administratorul firmei este dl. Acu Florin-Ștefan.

Societatea TRANS C.A.S. S.R.L. cu sediul social în Sibiu, str.Henri Coandă nr.12, jud.Sibiu. Firma a fost înființată în anul 2002, fiind înregistrată la Registrul Comerțului cu nr.J32/633/2002, CUI 14836511. Motivul înființării firmei a fost acela de externalizare a activității de transport auto, existent inițial în cadrul firmei COMP A, în scopul extinderii și dezvoltării acestei activități diferită de profilul de activitate al firmei COMP A. TRANS C.A.S. S.R.L. deține în prezent un număr de peste 60 autovehicule, dintre care o pondere importantă o dețin Autotractoarele cu remorcă tip Mercedes, cu capacitate de peste 20 tone încărcătură utilă, destinate transportului de materiale și produse finite atât pentru COMP A cât și pentru alți clienți.

Obiectul principal de activitate al firmei, conform codului CAEN este 4941 “Transporturi rutiere de mărfuri”

Capitalul social este de 150.000 părți sociale în valoare totală de 1.500.000 RON.

La 31.12.2018 structura acționariatului a fost:

- Societatea COMP A S.A. deține un număr de 149.845 părți sociale, în valoare de 1.498.450 RON.
- Maxim Mircea Florin și Mihăilă Daniela persoane fizice, dețin în total un număr de 155 părți sociale în valoare de 1.550 RON.

Conducerea firmei este asigurată de Maxim Mircea-Florin – administrator.

Societatea RECASERV S.R.L. cu sediul social în Sibiu, Str.Henri Coandă nr.51, jud.Sibiu, înființată în anul 2004, fiind înregistrată la Registrul Comerțului cu nr.J32/704/2004, CUI 16408228. Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă (COMP A S.A.) a unor activități diferite profilului său de activitate principal, activități cum sunt: alimentație publică realizată prin cantina și microcantinele ce funcționează în incinta firmei COMP A. Prin înființarea firmei RECASERV S.R.L. cu profil de alimentație publică s-au asigurat condițiile dezvoltării acestei activități prin completarea cu servicii secundare (catering și servicii de curățenie).

Obiectul principal de activitate, conform codului CAEN este 5629 “ Alte activități de alimentație n.c.a.”, constând din servicii de catering pentru salariații din COMP A S.A.și alte firme din Sibiu, organizarea de evenimente cu profil de alimentație publică pentru firme și unități de învățământ din municipiul Sibiu.

Capitalul social al firmei este de 100.000 RON deținut de către:

- Societatea COMP A S.A.Sibiu ,în procent de 70%
- Boroș Daniela, persoană fizică, în procent de 30%

RECASERV S.R.L. Sibiu deține la COMP A S.A.Sibiu un număr de 649.100 acțiuni în valoare de 64.910 RON cumpărate prin tranzacționare la BVB care sunt înregistrate în Situațiile financiare ale firmei la 31.12.2018.

Administratorul firmei este dna Boroș Daniela.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Societatea ARINI HOSPITALITY S.R.L. cu sediul social în Sibiu, Str.Henri Coandă nr.8, jud.Sibiu, înființată în anul 2021, fiind înregistrată la Registrul Comerțului cu nr.J32/77/2021, CUI 43581594.

Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă COMPA S.A. a unor activități diferite profilului său de activitate principal, activități cum sunt: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare.

Obiectul principal de activitate, conform codului CAEN este 5510 "Hoteluri și alte facilități de cazare similare".

Capitalul social al firmei este de 19.703.000 RON deținut în totalitate (100%) de către Societatea COMPA S.A. Administratorul firmei este dl. Băiașu Dan-Nicolae.

2. BAZELE ÎNTOCMIRII

Declarația de conformitate

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE") și cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/ 2016.

Grupul a adoptat raportarea conform IFRS începând cu situațiile financiare ale anului 2012.

3. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Situațiile financiare consolidate au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE"). Politicile contabile semnificative aplicate de Grup sunt cele prezentate în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2019 și nu s-au modificat în perioada raportului interimar.

4.1. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Evoluția imobilizărilor corporale de la 1 ianuarie 2021 la 31 martie 2021 este următoarea:

Explicații	Valoare contabilă la 31.03.2021	Valoare contabilă la 01.01.2021
Terenuri	52.983.700	43.848.700
Constructii	95.329.294	88.169.934
Echipamente si autovehicule	230.977.244	210.075.798
Alte imobilizari corporale	500.633	519.619
Imobilizari corporale în curs	54.346.318	78.038.056
Total	434.137.189	420.652.107

Activele corporale reprezentând "*Imobilizări corporale în curs*" sunt evaluate la cost istoric. Societatea a ales pentru evaluarea imobilizărilor corporale de natura terenurilor și construcțiilor modelul reevaluării la valoare justă.

În ierarhia valorii juste, reevaluarea clădirilor și terenurilor grupului la valoare justă este clasificată ca și date de nivel 2. Tehnica de evaluare utilizată în evaluarea la valoare justă de nivel 2 este metoda comparării prețurilor.

Prețurile comparabile clădirilor și construcțiilor din apropiere sunt ajustate în funcție de caracteristici specifice, cum ar fi mărimea proprietății, etc. Cea mai importantă dată de intrare pentru această metodă de evaluare este prețul pe metru pătrat.

Nu au existat transferuri între nivelul la care sunt clasificate evaluările la valoare justă în cursul anului 2021.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

4.2. INVESTIȚII IMOBILIARE

Evoluția investițiilor imobiliare de la 1 ianuarie 2021 la 31 martie 2021 este următoarea:

Explicații	Valoare contabilă la 31.03.2021	Valoare contabilă la 01.01.2021
Investiții imobiliare	48.053.184	56.352.095
Investiții imobiliare în curs de execuție	2.050.003	9.890.293
Total	50.103.187	66.242.388

Investițiile imobiliare sunt evaluate la valoare justă. Un câștig sau o pierdere generată de o modificare a valorii juste a investiției imobiliare se recunoaște în profitul, sau în pierderea perioadei în care apare.

Activele imobilizate "*Investiții imobiliare în curs*" sunt evaluate la cost istoric.

În anul 2021 a fost înființată Societatea ARINI HOSPITALITY SRL, cu deținere Compa de 100%. Investiții imobiliare în valoare contabilă de 8,298,912 lei, precum și investiții imobiliare în curs de execuție în valoare contabilă de 8,052,078 lei au constituit aport în natură la capitalul social al firmei nou înființate.

Investițiile imobiliare în curs de execuție s-au diminuat și prin vânzare către firmă nou înființată. Valoarea contabilă a investițiilor imobiliare vândute a fost de 507,512 lei.

5. MOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale deținute de Grup reprezintă programe informatice, licențe soft și imobilizări necorporale în curs. Evoluția acestora a fost următoarea:

Explicații	Valoare contabilă la 31.03.2021	Valoare contabilă la 01.01.2021
Cheltuieli de constituire	178.531	
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare	4.643.668	4.714.181
Programe informatice și licențe soft	4.212.848	3.957.839
Total	9.035.047	8.672.020

6. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

Situația altor creanțe deținute de Grup este următoarea:

Explicații	Valoare contabilă la 31.03.2021	Valoare contabilă la 01.01.2021
Creanțe comerciale	149.463.234	129.625.642
Avansuri platite către furnizori	9.164.452	6.416.065
Creanțe în legătură cu personalul	45.978	52.766
Creanțe în legătură cu bugetul consolidat al statului și bugetul local	2.642.159	2.028.242
Debitori diverși	561.683	736.562
Cheltuieli în avans	570.310	771.533
Subvenții de încasat (proiecte fonduri europene, subvenții pt. cheltuieli de personal)	3.211.831	3.417.974
Total	165.659.647	143.048.784

Creanțele în valută sunt evaluate în lei la cursul de schimb oficial al BNR din data de 31.01.2021.

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

7. ALTE CREAŢE IMOBILIZATE

Creanţele imobilizate deţinute de Grup nu au înregistrat modificări faţă de începutul anului 2021.

Explicaţii	Valoare contabilă la 31.03.2021	Valoare contabilă la 01.01.2021
Garantie VAMA pt.vamuire la domiciliu	103.000	103.000
Alte garanţii	18.698	18.233
Total alte active	121.698	121.233

8. STOCURI

Structura stocurilor deţinute de Grupe este prezentată în tabelul de mai jos:

Explicaţii	31.03.2021	01.01.2021
Materii prime	37.975.079	33.052.002
Materiale şi ambalaje	25.131.501	25.297.807
Semifabricate şi producţia în curs de execuţie	24.565.811	23.703.476
Produse finite şi mărfuri	8.090.804	9.590.902
Total stocuri	95.763.195	91.644.187

9. NUMERAR ŞI ECHIVALENŢE DE NUMERAR

Disponibilităţile băneşti şi echivalenţele de numerar se prezintă astfel:

Explicaţii	31.03.2021	01.01.2021
Conturi bancare în lei	7.376.728	973.609
Conturi bancare în valută	1.114.992	1.216.097
Echivalenţe de numerar	933	590
Casa în lei	25.708	60.674
Casa în valută	15.564	
Total disponibilităţi băneşti şi echivalenţe	8.533.925	2.250.970

Societatea deţine conturi în lei şi valută la următoarele instituţii bancare: BRD Group Societe Generale, BCR, ING Bank, Trezorerie.

10. IMPOZIT PE PROFIT

Impozitul pe profitul curent al Grupului se determină pe baza profitului statutar, ajustat cu cheltuielile nedeductibile şi cu veniturile neimpozabile, la o cotă de 16% La 31.03.2021 şi 31.03.2020

Explicaţii	31.03.2021	31.03.2020
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-1.144.022	-445.937
Cheltuiala cu impozitul pe veniturile microintreprinderilor	-3.721	-9.390
Cheltuiala/ Venitul cu impozitul pe profit amanat	590.012	-121.270
Total impozit pe profit/venit/specific	-557.731	-576.597

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

11. CAPITALURI PROPRII

Structura acționariatului la data de 31.03.2021 este următoarea:

Explicații	Nr. acțiuni	% din total capital social
Deac Ioan	41.585.887	19,0045
Miclea Ioan	41.042.480	18,7562
Persoane Fizice și Juridice (Române și străine)	136.192.671	62,2393
Număr total de acțiuni	218.821.038	100,0000

Acțiunile Societății au o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune, valoarea capitalului social fiind de 21,882,104 lei. Din luna iunie 1997 acțiunile Societății sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București, iar în prezent Societatea este cotate la categoria Standard.

Capitalurile proprii ale Grupului includ următoarele:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Capital subscris și versat	21.882.104	21.882.104
Acțiuni proprii	-705.680	-250.338
Pierderi legate de rascumpararea acțiunilor proprii	-3.230.901	-920.264
Rezerve din reevaluare	83.891.130	83.891.130
Rezerve legale	4.964.001	4.960.129
Ajustare rezerve legale	22.679.066	22.679.066
Alte rezerve nedistribuite-rascumparare acțiuni proprii	3.890.000	3.890.000
Alte rezerve	286.408.625	275.614.466
Ajustare alte rezerve	472.028	472.028
Profit an curent	7.493.227	14.060.074
Rezultat reportat	69.863.495	66.530.853
Interese minoritare	159.200	159.849
Total capitaluri proprii	497.766.295	492.969.097

În data de 27.04.2020, AGA a aprobat un plan de rascumparare a acțiunilor proprii în valoare de 3,890,000 lei. Până la data de 31.03.2021 au fost rascumparate 6.407.697 acțiuni la o valoare de rascumparare totale de 3.825.710 lei.

Pentru a se asigura comparabilitatea datelor, informațiile aferente anului 2019 prezentate în notele explicative la 30.06.2021 au fost ajustate cu aceste modificări.

12. DATORII FINANCIARE

Datoriile financiare pe termen lung și scurt exprimate în EUR sunt următoarele:

Institutie de credit	Tip imprumut	31.03.2021	01.01.2021
BRD Group Societe Generale România	Linie credit pentru productie	16.489.827	8.501.927
BRD Group Societe Generale România	Credit pentru investitii	36.938.250	36.520.500
ING BANK-SIBIU	Linie credit pentru productie	10.376.992	11.393.139
ING BANK-SIBIU	Credit pentru investitii	35.240.201	36.520.500

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

IMPULS-Leasing Romania I.F.N. SA	Contracte leasing financiar	408.011	560.346
Total datorii financiare		99.453.281	93.496.412

13. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

Situația datoriilor comerciale și a altor datorii este următoarea:

Explicații	31.03.2021	01.01.2021
Furnizori	108.584.893	93.800.637
Avansuri încasate de la clienți	148.747	153.979
Datorii din contracte cu clienții	8.667.374	3.408.686
Datorii în legătură cu personalul	8.450.805	5.534.208
Datorii la bugetul general consolidat al statului și bugetul local	6.808.140	7.812.755
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.147.743	921.847
Creditori diverși	449.696	263.708
Venituri în avans	1.636.223	2.043.773
Subvenții pentru investiții din contracte POCU și AMPOSCE	32.462.673	33.783.636
Plusuri de inventar de natura imobilizărilor	37.153	41.473
TOTAL Datorii comerciale și alte datorii	168.393.447	147.764.702

Datoriile în valută sunt evaluate în lei la cursul de schimb oficial al BNR din data de 31.03.2021

14. PROVIZIOANE

În anul 2021 Grupul nu a constituit provizioane suplimentare pentru garanții acordate clienților și pentru beneficiile angajaților, considerând că nu au intervenit modificări față de situația existentă la 01.01.2021

15. VENITURI ȘI SEGMENTE DE ACTIVITATE

Structura veniturilor realizate de Grup este următoarea:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Cifra de afaceri totală, din care:	182.226.772	172.976.290
Venituri din vânzări de produse finite	176.148.232	169.432.103
Venituri din prestări de servicii	1.608.113	1.804.665
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.888.037	1.143.090
Venituri din alte activități (chirii, vânzări de materiale, deșeuri, semifabricate, ambalaje)	174.840	192.466
Venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri (proiecte și contracte parteneriat proiecte AMPOSDRU)	407.550	403.966
Alte venituri operaționale	3.507.418	4.184.619
Total - Alte venituri operaționale	185.734.190	177.160.909

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Alte venituri operaționale sunt formate din:

Explicații	31.03.2021	31.03.2020
Venituri din producția de imobilizări	1.809.198	2.838.119
Venituri din subvenții pentru investiții (proiecte și contracte parteneriat proiecte AMPOSDRU și AMPOSCCE)	1.322.957	1.167.994
Alte venituri din exploatare	375.263	178.506
Total - Alte venituri operaționale	3.507.418	4.184.619

Segmente de activitate

Conducerea Grupului evaluează în mod regulat activitatea în vederea identificării segmentelor de activitate pentru care trebuie raportate separat informații.

Societatea își desfășoară activitatea în România. Veniturile Grupului prezentate mai sus sunt în întregime atribuite țării de domiciliu.

Activele imobilizate, altele decât instrumentele financiare, creanțele privind impozitul amânat, creanțele privind beneficiile post angajare și drepturile care rezultă din contracte de asigurare sunt localizate în România în totalitate. Grupul nu are astfel de active imobilizate localizate în alte țări.

16. CHELTUIELI DUPA NATURĂ

Cheltuielile din exploatare realizate în primele nouă luni ale anilor 2021 și 2019 după natura lor sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Explicații	31.03.2021	01.01.2021
Cheltuieli materiale	112.769.266	101.585.327
Diferențe de stoc	605.258	-2.007.886
Cheltuieli cu energia și apa	7.235.394	8.850.098
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	35.564.091	37.122.686
Ajustări de valoare privind imobilizările	10.516.961	13.049.304
Ajustări de valoare privind activele circulante	48.628	-376.839
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	6.978.301	6.596.193
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.155.218	1.259.470
Alte cheltuieli de exploatare	2.551.061	3.023.571
Total - Cheltuieli din exploatare	177.424.178	169.101.924

17. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

Cheltuielile cu beneficiile angajaților includ salarii, indemnizații și contribuții la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt sunt recunoscute drept cheltuieli pe măsură ce serviciile sunt prestate.

Explicații	31.03.2021	30.03.2020
Salarii și indemnizații	34.939.647	36.469.115
Subvenții guvernamentale pentru cheltuielile cu salariații	624.444	653.571

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	35.564.091	37.122.686
Total	34.939.647	36.469.115

18. PIERDERI (CÂȘTIGURI) FINANCIARE

Structura pierderilor (câștigurilor) financiare este prezentată mai jos:

Explicații	31.03.2021	30.03.2020
Câștiguri din diferențe de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valută	-1.286.667	-1.086.469
Pierderi din dobânzi	-255.277	-348.858
Alte câștiguri financiare	1.282.241	-75.286
Total pierderi / câștiguri	-259.703	-1.510.613

19. CÂȘTIG PE ACȚIUNE

Calculul câștigului pe acțiune pentru trei luni 2021 și 2020 poate fi sumarizat astfel:

Explicații	31.03.2021	30.03.2020
Număr de acțiuni la începutul anului	218.821.038	218.821.038
Acțiuni emise în cursul anului	0	0
Număr de acțiuni la finalul anului	218.821.038	218.821.038
Profitul net	7.492.578	5.971.775
Câștig pe acțiune (în RON pe acțiune) de bază / diluat	0,0342	0,0273

20. INVESTIȚII FINANCIARE

Entitățile afiliate ale societății COMPA sunt:

Societatea la care se detin titlurile	Sediul social	% în capitalul social	Obiectul principal de activitate
COMPA IT S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu,	100,00	6201 - Activități de realizare a soft-ului la comandă
TRANS CAS S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.12, Sibiu,	99,00	4941 - Transport rutier de mărfuri
RECASERV S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.51, Sibiu,	70,00	5629 "Alte activități de alimentație n.c.a."
ARINI HOSPITALITY SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu,	100,00	5110 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Societatea ARINI HOSPITALITY SRL a fost înființată în ianuarie 2021, aceasta urmând să desfășoare activitate hotelieră, ca urmare a dezvoltării proiectului de construcție a complexului hotelier Ibis-Mercure

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Tranzacțiile efectuate în primele 9 luni al anilor 2021 și 2019 cu societățile la care COMPA detine participatii au fost următoarele (sumele conțin TVA):

Explicații	31.03.2021		30.03.2020	
Societatea la care se dețin titlurile	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii
TRANS CAS S.R.L.	4.236.620	139.282	3.943.319	143.247
COMPA-IT S.R.L.	736.848	12.852	749.700	12.079
RECASERV S.R.L.	299.904	1.511	400.258	16.375
ARINI HOSPITALITY SRL	0	809.610	0	0

Datoriile și creanțele reciproce înregistrate la 31.03.2021 și 30.09.2019 sunt următoarele:

Creanțe de încasat de către Societatea COMPA S.A. de la:

Explicații	31.03.2021	30.03.2020
TRANS CAS S.R.L.	135.500	83.642
COMPA-IT S.R.L.	16.694	15.849
RECASERV S.R.L.	1.511	4.888
ARINI HOSPITALITY SRL	809.610	0

Datorii de achitat de către Societatea COMPA S.A. către:

Explicații	31.03.2021	30.03.2020
TRANS CAS S.R.L.	4.993.404	2.808.991
COMPA-IT S.R.L.	1.018.043	986.025
RECASERV S.R.L.	399.567	264.874
ARINI HOSPITALITY SRL	0	0

Conducerea Societății:

Lista administratorilor Societății:

NUMELE ȘI PRENUMELE	CALIFICARE	FUNCȚIA
DEAC Ioan	Inginer	Președintele C.A.
MICLEA Ioan	Economist	Membru CA
MAXIM Mircea Florin	Inginer	Membru CA
BALTEȘ Nicolae	Economist	Membru CA/ Președinte comitet audit
VELȚAN Ilie-Marius	Economist	Membru CA/ Membru comitet audit

COMPA S.A. Sibiu
Note explicative la raportul financiar interimar consolidat la 31.03.2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Lista membrilor conducerii executive a Societății:

NUMELE ȘI PRENUMELE	FUNCȚIA
DEAC Ioan	Director General
MICLEA Ioan	Director Economic
FIRIZA Ioan	Director Management Organizational si R.U.
BĂIAȘU Dan-Nicolae	Director Comercial
ACU Florin-Ștefan	Director Tehnic
MUNTENĂȘ Bogdan-Vasile	Director Logistică
ȚUICU Liviu-Laurențiu	Director Calitate – Mediu
HERBAN Dorin-Adrian	Director Sisteme de Management și Îmbunătățire
ȚUȚUREA Mihai	Director Producție
FIRIZA Sorin Ioan	Director Adj.Producție
DRAGOMIR Marius-C-tin	Ing. Șef

21. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI RAPORTULUI

În data de 22.04.2021 a avut loc Adunarea Generală a Acționarilor, în cadrul căreia au fost aprobate situațiile financiare încheiate la 31.12.2020 și repartizarea profitului obținut în anul 2020.

DECLARAȚIE**în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991**S-au întocmit situațiile financiare trimestriale consolidate la **31.03.2021** pentru:

Entitate:	COMPAS S.A.
Județul:	32 SIBIU
Adresa:	Sibiu, str. Henri Coandă, nr. 8, țel. 0269/239400
Număr din registrul comerțului:	J 32/129/1991
Forma de proprietate:	34 Societate pe acțiuni
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):	2932 - Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule
Cod unic de înregistrare:	RO 788767

Subsemnatul Ioan MICLEA,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de Director Economic, îmi asum răspunderea pentru întocmirea raportărilor financiare trimestriale consolidate la 31.03.2021 și confirm următoarele:

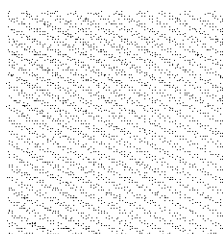
- a) politicile contabile utilizate la întocmirea raportărilor financiare trimestriale consolidate sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) raportările financiare trimestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Vicepreședinte CA/ Director Economic,
Ioan MICLEA



Trinl

2021



RAPORT TRIMESTRIAL CONSOLIDAT COMPA S.A. SIBIU

TRIMESTRUL 1 – 2019

RAPORT TRIMESTRIAL

**conform cu Regulamentul Nr.5 / 2018 (Anexa 13) privind emitenții și operațiunile
cu valori mobiliare**

Data raportului	31.03.2021
Societatea comercială	COMP A S.A.
Sediul social	Sibiu, str. Henri Coandă nr. 8, cod 550234
Număr telefon	+40269 237878
Fax	+40269 237770
Cod de identificare fiscală	RO 788767
Nr.ordine în Registrul Comerțului Sibiu	J 32/129/1991
Identificator Unic la Nivel European (EUID)	ROONRC.J 32/129/1991
Capital subscris și vărsat	21.882.103,8 lei
Valoarea acțiunii	0,10 lei
Acțiunile se tranzacționează la Bursa de Valori București – Categoria Standard, simbol CMP	
Codul LEI	315700EXV87GJDVUUA14

CUPRINS

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI REALIZATI DE GRUPUL COMPA

B. ALTE INFORMAȚII

- 1.** Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare Grupului Compa
- 2.** Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Grupului Compa

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI GRUP COMPA

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT 31.03.2021
Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente	1.74
Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu*100	18.52
Viteza de rotație a debitelor - clienți ³⁾	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*90	68.92
Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/active imobilizate	0.37

¹⁾ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este ~ 2.

²⁾ Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

³⁾ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴⁾ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

B. ALTE INFORMATII
B.1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada 01.01.2021-31.03.2021 și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a Grupului Compa

Situațiile financiare consolidate aferente Grupului COMPA s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii 24/2017 precum și a Regulamentului nr.5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară (ASF).

În cadrul raportului aferent situațiilor financiare consolidate ale Grupului COMPA pe Trim.1 2021 sunt prezentate succint evoluțiile manifestate în activitatea acestora, activitate care a fost marcată și în Trim.1 2021 de efectele pandemiei Coronavirus COVID 19.

B.2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Grupului Compa aferente perioadei 01.01.2021 - 31.03.2021
a). Prezentarea Grupului Compa
Societatea COMPA S.A.

Sediul social	Sibiu, str.Henri Coandă nr.8	
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/129/1991	
Cod Unic de înregistrare	CUI 788767	
Obiectul principal de activitate	2932 “Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule”	
Capital social	21.882.103,8 lei	
Consiliul de Administratie	Deac Ioan	– președinte CA / director general
	Miclea Ioan	– administrator / director economic
	Maxim Mircea-Florin	– administrator ne executiv
	Balțeș Nicolae	– președinte comitet de audit / administrator
	Veltan Ilie-Marius	– membru comitet de audit / administrator

COMPA S.A. este o firmă cu capital privat 100%. A fost privatizată în septembrie 1999, prin cumpărarea pachetului majoritar de acțiuni de către Asociația salariaților Compa Sibiu (PAS) care a devenit principalul acționar companiei.

Investițiile financiare ale firmei mamă COMPA constau în titluri de participare respectiv părți sociale, la celelalte 4 firme afiliate, astfel:

Societatea la care se detin titlurile	Sediul social	% în capitalul social	Valoarea titlurilor	Obiectul principal de activitate
COMPA IT SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100,00	200.000	6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă
TRANS CAS SRL	Str.Henri Coandă, nr.12, Sibiu, jud.Sibiu	99,00	1.498.450	4941 Transport rutier de mărfuri
RECASERV SRL	Str.Henri Coandă, nr.51, Sibiu, jud.Sibiu	70	70.000	5629 Alte activități de alimentație n.c.a.
ARINI HOSPITALITY SRL	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100	19.703.000	5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare
TOTAL			21.471.450	

Societatea COMPA I.T. S.R.L

Scopul înființării a fost acela de proiectare și implementare a unui *Sistem informatic integrat* pentru firma – mamă, la standardele internaționale existente și care să asigure cerințele impuse de modul de organizare pe centre de profit ale firmei COMPA, precum și de asigurare a unei rețele informatice de calculatoare extinse în întreaga firmă COMPA.

Prin implementarea în Societatea mamă a sistemului integrat, societatea COMPA-IT asigură funcționarea la parametrii superiori a acestui sistem elaborează rapoarte și prezintă noile facilități ale sistemului în vederea valorificării la un nivel cât mai înalt al oportunităților pe care le poate oferi acest sistem foarte complex și competitiv.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.8
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/17/2001.
Cod Unic de înregistrare	CUI 13656016
Obiectul principal de activitate	6201 Activități de realizare a softului la comandă
Capital social	200.000 lei
Acționar unic Societatea COMPA S.A	100%
Administrator	Acu Florin Ștefan

Societatea TRANS C.A.S. S.R.L.

Motivul înființării firmei a fost acela de externalizare a activității de transport auto existent inițial în cadrul firmei COMPA, în scopul extinderii și dezvoltării acestei activități diferită de profilul de activitate al firmei COMPA.

O parte din aceste autovehicule sunt proprietatea firmei – mamă COMPA S.A., închiriate, iar o parte sunt proprietatea societății TRANS CAS SRL.

Ponderea covârșitoare a transporturilor societății TRANS CAS îl deține transporturile internaționale de mărfuri în aproape toată Europa.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.12
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/633/2002
Cod Unic de înregistrare	CUI 14836511
Obiectul principal de activitate	4941 Transporturi rutiere de mărfuri
Capital social. din care:	1.500.000 lei
Acționari: COMPA S.A.Sibiu și	1.498.450 lei
Maxim Mircea Florin și Mihăilă Daniela	1.550 lei
Administrator	Maxim Mircea Florin

Societatea RECASERV S.R.L.

Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă COMPA S.A. a unor activități diferite profilului său de activitate principal. activități cum sunt: alimentație publică realizată prin cantina și microcantinele ce funcționează în incinta firmei COMPA.

Prin înființarea firmei RECASERV S.R.L. s-au asigurat condițiile dezvoltării acestei activități prin completarea cu servicii secundare: catering și servicii de curățenie.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.51
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/704/2004
Cod Unic de înregistrare	CUI 164408228
Obiectul principal de activitate	5629 Alte activități de alimentație n.c.a.
Capital social. din care:	100.000 lei
Acționari: COMPA S.A.Sibiu și	70%
Boroș Daniela (persoană fizică)	30%
Administrator	Boroș Daniela

Societatea ARINI HOSPITALITY S.R.L.

Scopul înființării firmei a fost de externalizare din cadrul firmei – mamă COMPA S.A. a unor activități diferite profilului său de activitate principal, activități cum sunt: Hoteluri și alte facilități de cazare similare.

Sediul social	Sibiu. Str.Henri Coandă Nr.8
Nr.înregistrare în Registrul Comerțului	J32/77/2021
Cod Unic de înregistrare	CUI 43581594
Obiectul principal de activitate	5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare
Capital social. din care:	19.703.000 lei
Acționar unic COMPA S.A.Sibiu	100%
Administrator	Băiașu Dan-Nicolae

b). Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor Grupului

Prezentăm mai jos principalii indicatori realizați de Grupul Compa în primele trei luni ale anului 2021, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

Denumire indicator	UM	31.03.2020	31.03.2021
Active imobilizate	lei	482,254,928	497,016,723
Active circulante	lei	262,148,562	268,731,945
Datorii mai mici de un an	lei	123,763,482	154,862,890
Datorii mai mari de un an	lei	134,480,832	113,119,483
Capital si rezerve	lei	486,159,177	497,766,295
Cifra afaceri	lei	172,976,290	182,226,772
Profit brut	lei	6,548,372	8,050,309
Profit net	lei	5,971,775	7,492,578

Similar situației pozitive manifestate în cadrul firmei mamă COMPA, activitatea economică a fost reluată la nivelul capacităților existente și în cadrul Grupului COMPA, cu excepția activității de catering din cadrul firmei RECASERV SRL, întrucât activitatea cantinei a fost complet suspendată începând din 01.04.2020 și până la finele trim.1 2021

Comenzile partenerilor comerciali au crescut ajungând la un nivel similar celui dinaintea apariției pandemiei de coronavirus.

- Problemă majoră constatată la nivelul Grupului Compa este lipsă de personal, prezentată în detaliu în Raportul individual pe Trim.1 2021, aferent firmei COMPA. Trebuie să menționăm faptul că această problemă a lipsei personalului a împietat asupra activității Grupului, firmă mamă COMPA deținând o pondere covârșitoare din activitatea Grupului, fiind una dintre cele mai grave probleme cu care se confruntă Grupul Compa.
- În cursul Trim.1 2021 a fost înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu o nouă firmă afiliată, membră a Grupului Compa ce va avea o activitate în viitor în domeniul hotelier, respective firma ARINI HOSPITALITY SRL în acest trimestru (Trim.1 2021) s-au efectuat primele înregistrări contabile la această firmă precum și prima situație financiară trimestrială.
- Măsurile de reducere a costurilor în scopul creșterii gradului de profitabilitate au fost aplicate și pe ansamblu Grupului Compa, astfel încât marja de rentabilitate realizată la nivelul Grupului pe Trim.1 2021 este mai mare decât cea realizată în Trim.1 2020.

Valoarea principalelor elemente de patrimoniu (bilanț) înregistrate la 31.03.2021 pe total Grup Compa față de nivelul acestora din perioada similară a anului precedent (31.03.2020) a cunoscut următoarea evoluție:

- Activele imobiliare, valoarea acestora de la 31.12.2021 comparativ cu valoarea înregistrată la 31.03.2020 este de 103,1% pe total Grup, cu o evoluție diferită de la o firmă la alta
- Activele circulante, au înregistrat de asemenea evoluții diferite de la o firmă la alta. La nivelul Grupului această grupă de active a crescut cu 102,5%, pe total Grup.
- Datoriile mai mici de un an, la nivelul Grupului sunt mai mari cu 126,2%. Principală influență provenind de la firma mamă COMPA, unde creditele de investiții scadente la rambursare sunt incluse în această grupă de datorii mai mici de un an;
- Datoriile mai mari de un an, pe total Grup Compa existente la 31.03.2021 reprezintă 84,2% din valoarea înregistrată în perioadă corespunzătoare a anului precedent (31.03.2020)

- Grupa de elemente de patrimoniu, capital și rezerve pe total Grup Compa a crescut cu 102,4% la finele Trim.1 2021, față de perioadă corespunzătoare a anului precedent.

Cu privire la indicatorii incluși în contul de profit și pierdere pe Trim.1 2021 apreciem că evoluția acestora este o evoluție pozitivă la nivelul Grupului Compa față de perioada similară a anului precedent (31.03.2021), astfel:

- Cifra de afaceri la nivelul Grupului Compa a înregistrat o creștere pe total de 105,5%
- Profitul brut a crescut pe total Grup cu 123,3%
- Profitul net a crescut pe total Grup cu 125,9%

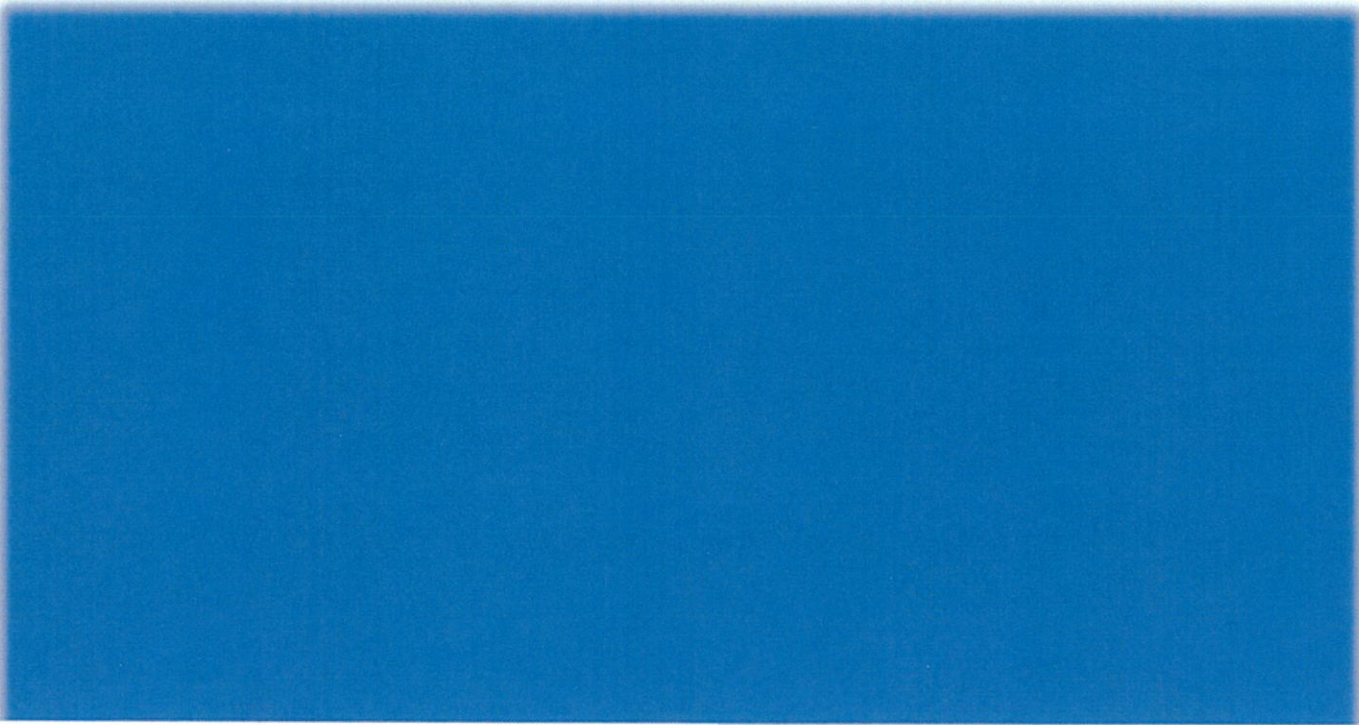
În concluzie, putem aprecia că și nivelul Grupului Compa indicatorii care exprimă gradul de profitabilitate a activității (profit brut și net) realizați pe Trim.1 2021 față de Trim. 1 2020 au avut o creștere de peste 20%, creștere prin care se prefigurează premise favorabile evoluției acestor indicatori pe întreg anul 2021.

Președinte C.A./ Director General
Ioan DEAC



Vicepreședinte C.A./ Director Economic
Ioan MICLEA





COMPA S.A. Sibiu
Str. Henri Coandă Nr.8 , 550234
www.compa.ro