

NOTE JUSTIFICATIVE PUNCTE DE PE ORDINEA DE ZI AGOA

25/26.04.2024

1. Alegerea secretarului de ședință al Adunării Generale Ordinare a Acționarilor dintre acționarii prezenți.

În temeiul art. 129 alin. 2 din legea 31/1990 privind Societățile, Adunarea Generală va alege dintre acționarii prezenți, 1 până la 3 secretari, care vor verifica lista de prezență a acționarilor, indicând capitalul social pe care îl reprezintă fiecare, procesul verbal întocmit de secretariatul tehnic pentru constatarea numărului acțiunilor depuse și îndeplinirea tuturor formalităților cerute de lege și de actul constitutive pentru ținerea adunării generale.

2. Prezentarea, dezbateră și aprobarea situațiilor financiare anuale individuale și a situațiilor financiare consolidate întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, pentru exercițiul financiar 2023, pe baza Rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație, însoțite de Raportul auditorului financiar.

În temeiul art. 111 alin. 2 lit. a din legea 31/1990 privind Societățile, Adunarea Generală Ordinară este obligată, să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și auditorul financiar.

Materialele (*raport anual individual și consolidat cuprinzând raportul administratorilor, situațiile financiare, declarația de conformitate a situațiilor financiare, declarația nonfinanciară, raportul auditorului*) care vor fi prezentate/dezbătute/supuse aprobării se regasesc publicate pe site-ul Societății www.compa.ro, începând cu data de 22.03.2024.

3. Aprobarea propunerii Consiliului de Administrație de repartizare a profitului net al exercitiului financiar pentru anul 2023, în cuantum total de 7.675.390 lei, astfel:

- la surse proprii de dezvoltare - valoare de 6.140.312 lei
- pentru acordarea de dividende acționarilor- valoarea de 1.535.078 lei cu un dividend brut/ acțiune de 0,00705 lei.

4. Aprobarea datei de 14.06.2024 ca dată a plății pentru plata dividendelor. Plata dividendelor va fi efectuată în RON. Modalitatea de plată a dividendelor va fi adusă la cunoștința acționarilor înainte de data începerii efectuării plății. Cheltuielile ocazionate de plata dividendelor sunt suportate de către acționari.

Consiliul de administrație COMPA SA, analizând rezultatele financiare aferente exercițiului financiar – contabil 2023, necesitățile și oportunitățile de dezvoltare ale firmei precum și propunerile și sugestiile acționarilor, propune AGOA din data 25/26.04.2024 ca profitul net afarent anului 2023 să fie repartizat astfel:

| Destinatia | lei |
|--------------------------------------|------------------|
| TOTAL PROFIT NET, repartizat astfel: | 7.675.390 |
| - Fondul de dezvoltare | 6.140.312 |
| - Dividende | 1.535.078 |

Motivarea deciziei de repartizare propusă de CA este următoarea:

Motivarea deciziei de repartizare propusă de CA este următoarea:

- Repartizarea profitului la fondul de dezvoltare este necesară pentru a asigura cash- ul necesar procesului de investiții în continuare in echipamente noi cu un randament ridicat, pentru modernizarea echipamnetelor existente, precum si pentru dezvoltare de noi produse avute in vedere in strategia de dezvoltare viitoare a firmei.
- Distribuirea de dividende este o cerință a acționarilor firmei si o obligație față de aceștia, care au susținut mulți ani politica de dezvoltare a firmei.

Potrivit art. 2 alin. 2 lit. h din din Regulamentul ASF nr. 5/2018 **Data plății** este data calendaristică expres specificată, respectiv zz/ll/an, la care rezultatele unui eveniment corporativ, aferente deținerii de instrumente financiare, sunt datorate, respectiv la care trebuie realizată debitarea și/sau creditarea de sume de bani și/sau instrumente financiare. Potrivit art. 178 alin. 1 și 2 din Regulamentul ASF nr. 5/2018 în cazul dividendelor, adunarea generală a acționarilor stabilește data plății într-o zi lucrătoare care este ulterioară cu cel mult 15 zile lucrătoare datei de înregistrare, dar nu mai târziu de 6 luni de la data adunării generale a acționarilor de stabilire a dividendelor.

Propunerea Consiliului de Administrație al societății COMPA S.A. Sibiu ca dată a plății dividendelor este 14.06.2024

5. Pronunțarea asupra gestiunii Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2023, pe baza rapoartelor prezentate.

În temeiul art. 111 alin. 2 lit. d din legea 31/1990 privind Societățile, Adunarea Generală Ordinară este obligată să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație.

În sesiunea Adunării Generale a Acționarilor din 22.04.2021 au fost aleși, pentru un mandat de 4 ani (2021 – 2025), următorii administratori:

1. Ioan DEAC – Președinte / Director General
2. Ioan MICLEA – Administrator neexecutiv
3. Nicolae BALTEȘ – Administrator neexecutiv independent- președinte Comitet de audit
4. Vlad – Nicolae NEACȘU – Administrator neexecutiv independent– membru în Comitetul de audit
5. Mircea - Florin MAXIM – Administrator neexecutiv

Prin decizia nr. 91/26.10.2023 Consiliul de Administrație a luat act de încetarea mandatului de administrator, precum și a funcției de Vicepreședinte a Consiliului de Administrație, a d-nului Ioan Miclea, începând cu data de 22.10.2023, ca urmare a decesului acestuia.

Prin decizia nr. 96/8.11.2023 Consiliul de Administrație aprobă numirea doamnei Mihaela Dumitrescu în funcția de administrator provizoriu începând cu data de 09.11.2023 până la data de 30.04.2024, în conformitate cu prevederile art. 137² alin. (1) din Legea societăților nr. 31/ 1990 și desemnarea acesteia ca Vicepreședinte al Consiliului de Administrație.

Astfel, începând cu data de 9.11.2023 Consiliul de Administrație al Societății este alcătuit din următorii membri:

- | | |
|----------------------------|--|
| DEAC Ioan | - Administrator executiv / Președinte CA |
| DUMITRESCU Mihaela | - Administrator executiv/ Vicepreședinte CA |
| MAXIM Mircea-Florin | - Administrator neexecutiv |
| BALTEȘ Nicolae | - Administrator neexecutiv independent- președinte Comitet de audit |
| NEACȘU Vlad-Nicolae | - Administrator neexecutiv independent– membru în Comitetul de audit |

În baza Rapoartelor individuale și consolidate anuale (*care cuprind raportul administratorilor, situațiile financiare, declarația de conformitate a situațiilor financiare declarația nonfinanciară raportul auditorului*) prezentat de către președintele Consiliului de Administrație, se supune spre aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2023.

6. Prezentarea, dezbaterile și aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 și a programului de investiții pentru anul 2024.

În temeiul art. 111 alin. 2 lit. d din legea 31/1990 privind Societățile, Adunarea Generală Ordinară este obligată să se pronunțe cu privire la Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024, precum și cu

privire la programul de investiții pentru anul 2024. În acest sens, în vederea luării unei hotărâri, începând cu data de 22.03.2024, se regăsește pe site-ul Societății materialul reprezentând Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024.

7. Alegerea și numirea, pentru un mandat cu durată de un an începând din data de 25.04.2024, a unui membru pentru ocuparea poziției de administrator în Consiliul de Administrație al Societății COMPA S.A., având în vedere postul vacant ocupat în prezent de un administrator desemnat provizoriu. Lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională a persoanelor propuse pentru funcția de administrator se va afla la dispoziția acționarilor, pe măsura depunerii candidaturilor, la sediul societății și pe website-ul acesteia www.compa.ro, putând fi consultată și completată de către aceștia.

În sesiunea Adunării Generale a Acționarilor din 22.04.2021 au fost aleși, pentru un mandat de 4 ani (2021 – 2025), următorii administratori:

1. Ioan DEAC – Președinte / Director General
2. Ioan MICLEA – Administrator neexecutiv
3. Nicolae BALTEȘ – Administrator neexecutiv independent- președinte Comitet de audit
4. Vlad Nicolae NEACȘU – Administrator neexecutiv independent– membru în Comitetul de audit
5. Mircea - Florin MAXIM – Administrator neexecutiv

Prin decizia nr. 91/26.10.2023 Consiliul de Administrație a luat act de încetarea mandatului de administrator, precum și a funcției de Vicepreședinte a Consiliului de Administrație, a d-nului Ioan Miclea, începând cu data de 22.10.2023, ca urmare a decesului acestuia.

Prin decizia nr. 96/8.11.2023 Consiliul de Administrație aprobă numirea pe postul de administrator vacant a doamnei Mihaela Dumitrescu în funcția de **administrator provizoriu** începând cu data de 09.11.2023 până la data de 30.04.2024, în conformitate cu prevederile art. 137² alin. (1) din Legea societăților nr. 31/ 1990.

Astfel, începând cu data de 9.11.2023 Consiliul de Administrație al Societății este alcătuit din următorii membri:

- | | |
|---------------------|---|
| DEAC Ioan | - Administrator executiv / Președinte CA |
| DUMITRESCU Mihaela | - Administrator provizoriu executiv / Vicepreședinte CA |
| MAXIM Mircea-Florin | - Administrator neexecutiv |
| BALTEȘ Nicolae | - Administrator neexecutiv independent- președinte Comitet de audit |

NEACȘU Vlad-Nicolae - Administrator neexecutiv independent- membru în Comitetul de audit
Potrivit art. 137² alin. (1) din Legea societăților nr. 31/ 1990 este de competența AGOA sa desemneze administratorul pentru funcția vacantă. Numirea se va efectua pentru un mandat cu durată de un an începând din data de 25.04.2024.

Lista privind candidații la funcția de membri ai Consiliului de Administrație este disponibilă pe site-ul Societății www.compa.ro la <https://compa.ro/companie/adunarea-general-a-actionarilor>

8. Fixarea și aprobarea remunerației cuvenită membrilor Consiliului de Administrație, începând cu data de 1.05.2024 până la data de 30.04.2025.

În conformitate cu prevederile art. 111 alin. 2 lit. c)1, art. 153 (18) alin.1, din Legea nr. 31/1990 privind Societățile, cu modificările ulterioare, Consiliul de administrație COMPA supune analizei și aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 25/26.04.2024, propunerea privind remunerațiile administratorilor (membrii Consiliului de Administrație) aferente exercitiului în curs.

Propunem ca remunerația membrilor CA aferentă exercitiului financiar 2024, începând cu data de 01.05.2024 pana la data de 30.04.2025 să fie:

- 25.000 lei/ lună brut, pentru președintele CA
- 18.000 lei/lună brut, pentru vicepreședinte CA
- 13.000 lei/ lună brut pentru administratorii neexecutivi, membri ai CA

9. Prelungirea până la data de 30.04.2025 a mandatului auditorului financiar extern S.C. QUANTUM EXPERT S.R.L. cu sediul în Deva, str. Mărăști, Bl. D3, sc. 4, ap. 44, Jud. Hunedoara, având cod de înregistrare 12600149 înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J20/40/2000, societate autorizată de Camera Auditorilor Financiari din România în baza autorizației nr. 118/28.11.2001, în vederea efectuării Auditului Statutar pentru anul 2024.

În conformitate cu prevederile art. 111 alin. 2 lit. b¹ din Legea 31/1990, ale Legii nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, precum și ale Regulamentului (UE) nr.537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului Europei privind cerințele specific referitoare la auditul statutar al entităților de interes public, Consiliul de Administrație al societății COMPA S.A. propune spre aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca auditul statutar la societatea COMPA S.A. să fie efectuat pentru anul 2024 tot de către S.C. QUANTUM EXPERT S.R.L. Deva cu sediul în Deva, str. Mărăști, Bl. D3, sc. 4, ap. 44, Jud. Hunedoara, având cod de înregistrare 12600149 înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J20/40/2000, societate autorizată de

Camera Auditorilor Financiari din România în baza autorizației nr. 118/28.11.2001. Quantum Expert SRL este auditorul actual, fiind desemnat prin hotărârea Adunării Generale Ordinare din 26 aprilie 2023, propunându-se prelunghirea contractului existent până la data de 30.04.2025.

10. Aprobarea raportului de remunerare a conducerii societății întocmit pentru anul financiar 2023.

În temeiul art. 107 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, raportul de remunerare aferent celui mai recent exercițiu financiar este supus votului consultative în cadrul adunării generale ordinare anuale a acționarilor prevăzute la art. 111 din Legea nr. 31/1990 privind Societățile.

11. Aprobarea politicii de remunerare actualizată a Compa S.A.

În temeiul legii 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață modificată potrivit Legii nr. 158/2020, Emitenții au obligația de a stabili o politică de remunerare în ceea ce privește conducătorii cu privire la care acționarii au dreptul de a vota în cadrul AGOA. În acest sens, este convocată AGOA având ca punct pe ordinea de zi aprobarea politicii de remunerare actualizată. Politica de remunerare actualizată propusă, urmează să fie supusă votului în cadrul AGOA. De asemenea, Politica de remunerare actualizată propusă este publicată pe www.compa.ro la rubrica Relații pentru Investitori împreună cu documentele referitoare la AGOA convocată pentru data de 25/26.04.2024.

12. Aprobarea datei de 24.05.2024 ca dată de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor adunării generale ordinare a acționarilor, în conformitate cu dispozițiile art. 87 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și a datei de 23.05.2024 ca *ex date* conform dispozițiilor art.176(1) din Regulamentul ASF nr.5/2018.

Potrivit art.2 alin. 2 lit. f din din Regulamentul ASF nr. 5/2018 **Data de înregistrare** este data calendaristică stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor, care servește la identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende sau alte drepturi asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor AGA. Această dată va fi ulterioară cu cel puțin 10 zile lucrătoare datei AGA, conform art. 86 alin. 1 din Legea nr. 24/2017.

Potrivit art. 2 alin. 2 lit. 1 din din Regulamentul ASF nr. 5/2018 **Ex date** este data anterioară datei de înregistrare cu un ciclu de decontare minus o zi lucrătoare, de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor organelor societare se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre.

Propunerea Consiliului de Administrație al societății COMP A S.A. Sibiu ca dată de înregistrare a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor data de 24.05.2024 și a ex-date 23.05.2024.

13. Împuternicirea persoanelor fizice care vor îndeplini formalitățile de publicitate și înregistrare a hotărârilor adunării ordinare a acționarilor, inclusiv semnarea acestora.

Consiliul de Administrație COMP A propune mandatarea domnului **Ioan Deac - Președinte Consiliu de Administrație / Director General** pentru a încheia și / sau semna, în numele societății și / sau al acționarilor societății hotărârile Adunărilor Generale, și orice documente, formulare și cereri adoptate / întocmite în scopul sau pentru executarea hotărârilor, în relație cu orice persoană fizică sau juridică, privată sau publică, pentru a efectua toate formalitățile legale pentru înregistrare, publicitate, opozabilitate, executare și publicare a hotărârilor adoptate.

Consiliul de Administrație COMP A propune împuternicirea d-nei Băra Maria Daniela, pentru a efectua toate formalitățile legale pentru înregistrare, publicitate, opozabilitate, executare și publicare a hotărârilor adoptate.

Sibiu, 20.03.2024

Consiliul de Administrație, prin

Președinte CA/ Director General,

Ioan DEAC

Vicepreședinte CA,

Mihaela DUMITRESCU