

Către

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

- Sectorul Instrumente și Investiții Financiare
- Piața Reglementată

RAPORT CURENT

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

Data raportului	28.02.2025
Denumirea entității emitente	COMP A S. A.
Sediul social	Sibiu, str.Henri Coandă nr. 8, CP 550234
Numărul de telefon / fax	0269 237 878; 0269 237 770
Codul unic de înregistrare	RO 788767
Număr de ordine în Registrul Comertului	J1991000129321
Capital social subscris și vărsat	21.882.103,8 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Categoria Standard, (simbol CMP)	
Cod LEI	315700EXV87GJDVUUA14

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT

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

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

...

e) ALTE EVENIMENTE:

REZULTATELE FINANCIARE INDIVIDUALE ȘI CONSOLIDATE SIMPLIFICATE PRELIMINARE, NEAUDITATE, PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2024

Rezultatele financiare individuale și consolidate – simplificate – preliminară, neauditată, pentru exercițiul financiar 2024 sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Indicatori Economico Financiarî înregistrați de Compa la 31.12.2024

În perioada 01.01.2024-31.12.2024 Compa înregistrează următorii indicatori economici și financiarî:

Indicatori individuali	2024 preliminar	2023 realizat	%
Cifra de afaceri	604,023,987	767,200,685	79%
Profit net	3,324,485	7,675,390	43%
Volum investiții	-17,427,747	-19,070,269	91%
EBITDA (profit net+cheltuieli cu dobânzile+cheltuieli cu impozitele+cheltuieli cu amortizarea și deprecierea)	53,759,663	60,221,721	89%
Lichiditate curentă (active curente/datorii curente)	2.32	2.03	114%
Gradul de îndatorare (capital împrumutat/capital angajat)	0.05	0.11	

Indicatori GRUP	2024 preliminar	2023 realizat	%
Cifra de afaceri	628,801,472	773,610,888	81%
Profit net	1,041,105	548,151	53%
Volum investiții	18,540,529	59,133,249	31%
EBITDA (profit net+cheltuieli cu dobânzile+cheltuieli cu impozitele+cheltuieli cu amortizarea și deprecierea)	56,332,027	62,005,745	91%
Lichiditate curentă (active curente/datorii curente)	2.25	2.02	111%
Gradul de îndatorare (capital imprumutat/capital angajat)	0.15	0.20	

Evenimente obiective, externe consemnate în activitatea COMPA în anul 2024 , cu impact asupra rezultatelor financiare:

Individuale

1.Cifra de afaceri la nivelul anului 2024 este cu 21% mai mică decât în anul 2023, scadere generată în principal de scăderea comenzilor de la clienți din a doua parte a anului 2024 în special în trimestrul 4 .

Industria auto și nu numai continuă să se confrunte cu provocări legate de lanțurile de aprovizionare, care încă nu au revenit complet la normal influențate fiind de incertitudinile geopolitice. De asemenea, se resimt efectele fluctuațiilor prețurilor materiilor prime și ale energiilor.Numărul de comenzi a fost fluctuant pe parcursul anului 2024, fapt ce a determinat societatea să se adapteze la cerințele clienților.

În prima parte a anului Compa s-a confruntat cu volumele suplimentare pana în iulie , fiind obligată să lucreze zilele libere de sâmbătă și duminică (cu plata orelor suplimentare dublu) fapt ce a influențat costurile de personal. Pentru partea a doua a anului cand volumele au fost în scădere la majoritatea clienților cu reduceri semnificative (mai puțin de 50% din forecastul prognozat anterior pentru lunile noiembrie și decembrie), au fost acordate concedii de odihnă chiar și în avans.

2. Anul 2024 ne-a adus o majorare a prețurilor la energie și gaz neașteptată în partea a doua a anului.

Prețurile diferite pe trimestre la materiale au fost urmărite și reglementate și în acest an prin înțelegeri cu fiecare client, pentru a reduce impactul negativ în costuri de ambele părți.

3.Inflația de 5,1 % la finele anului 2024 a adus o ajustare a salariilor, și o ajustare a prețurilor materiilor prime, a materiilor auxiliare și a serviciilor de la terți. Pentru a balansa impactul în costuri al acestor elemente compania lucrează la definirea proiectelor de îmbunătățire a proceselor care sa ducă la reducerea anuală a costurilor.

4.Investițiile Compa au fost de aproximativ 16'898 mil ron fiind compuse în special din utilaje noi și amenajări ale spațiilor de producție și depozitare aferente unor noi proiecte .

5.. Profitul net al companiei a fost influențat de impozitul pe cifra de afaceri de 1% , care a dus la diminuarea a acestuia cu aproximativ 50% comparativ cu anual anterior, desi operational profitul a fost mai mare in anul 2024 versus 2023.

Consolidate

1. Cifra de afaceri la nivelul anului 2024 este cu 19% mai mare decât in anul 2023 , descreșterea generată în principal de compania mamă Compa SA. Diferența de 2 procente versus societatea mamă a fost realizată de către compania Arini Hospitality care a înregistrat un volum de vânzari de 18'1 mil Ron

2. Profitul la nivel consolidat este influențat de rezultatul negativ al companiilor fiică :

Arini Hospitality SRL (cu - 1'2 mil Ron) ca urmare a deschiderii celui de-al II lea hotel înregistrând cheltuieli de punere în funcțiune și

Trans Cas SRL care a înregistrat o pierdere de 1'064 mil. Ron datorată scaderilor de volume de transport și a creșterilor de costuri în special cu salarii directe și cu combustibilul.

Președinte CA / Director General,

Ioan DEAC



Vicepreședinte Consiliu de Administrație

Mihaela DUMITRESCU



Situația preliminară INDIVIDUALA a poziției financiare pentru anul încheiat la 31.12.2024

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

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Active			
Active imobilizate:			
Imobilizari corporale	4.1	349,236,104	364,493,649
Investitii imobiliare	4.2	45,978,881	36,661,105
Imobilizari necorporale	5	6,697,242	8,056,305
Alte creante (Subventii si decontari din operatiuni in participatie)	6	825,771	
Alte creante imobilizate	7	5,132,205	3,891,608
Investitii financiare	20	24,215,500	24,215,500
Active imobilizate - total		432,085,703	437,318,167
Active circulante:			
Stocuri	8	93,270,508	111,126,503
Creante comerciale si alte creante	6	96,207,494	146,001,118
Alte creante (Subventii si decontari din operatiuni in participatie)	6	2,421,370	128,010
Numerar si echivalente de numerar	9	14,732,068	542,569
Active circulante - total		206,631,440	257,798,200
Total active		638,717,143	695,116,367
Capitaluri proprii :			
Capital emis	11	21,882,104	21,882,104
Ajustari capital social	11	-265,638	-265,638
Rezerve	11	404,789,400	389,070,474
Ajustare rezerve	11	23,122,057	23,122,057
Rezultatul reportat	11	66,876,117	65,886,960
Rezultatul curent	11	3,324,485	7,675,390
Repartizarea profitului	11		-2,846,482
Capitaluri proprii - total		519,728,525	504,524,865
Datorii			
Datorii pe termen lung :			
Datorii financiare	12	5,292,700	38,787,077
Venituri in avans (venituri in avans, subventii)	13	17,162,120	18,434,065
Provizioane	14	7,295,316	6,220,535
Datorii pe termen lung - total		29,750,136	63,441,677
Datorii curente:			
Datorii financiare	12	16,129,819	14,360,930
Datorii comerciale și similare;	13	53,797,217	90,367,315
Datorii din contracte cu clientii	13	0	3,505,877
Alte datorii	13	13,136,806	14,492,090
Datorii privind impozitele curente	10;13	1,299,217	0
Venituri in avans (venituri in avans, subventii)	13	4,875,423	4,423,613
Datorii curente - total		89,238,482	127,149,825
Datorii totale		118,988,618	190,591,502
Total capitaluri proprii si datorii		638,717,143	695,116,367

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

**Situația preliminară INDIVIDUALA a profitului sau pierderii si alte elemente ale rezultatului global
pentru anul încheiat la 31.12.2024**

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

	Nota	31.12.2024	31.12.2023
Venituri	15	604,023,987	767,200,685
Alte venituri	15	21,340,759	13,535,772
Total venituri		625,364,746	780,736,457
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	16	-5,374,047	-7,518,811
Materii prime si consumabile utilizate	16	355,403,859	-478,633,865
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	17	159,658,224	-173,383,416
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	4 ,5, 16	-51,219,531	-54,570,295
Servicii prestate de terti	16	-31,019,089	-40,308,108
Alte cheltuieli	16	-9,686,112	-12,984,309
Total cheltuieli		612,360,862	-767,398,804
Rezultatul din exploatare		13,003,884	13,337,653
Venituri financiare	18	112,357	113,060
Cheltuieli financiare	18	-2,277,533	-3,354,954
Alte castiguri/pierderi financiare	18	-951,586	-959,094
Costuri nete cu finantarea		-3,116,762	-4,200,988
Profit inainte de impozitare		9,887,122	9,136,665
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amanat	10	-595,134	594,416
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	-5,967,503	-2,055,691
Profitul net al perioadei		3,324,485	7,675,390
Alte elemente ale rezultatului global: Din care alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclassificate ulterior in profit sau pierdere:			
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	10	-884,512	244,176
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit		-884,512	244,176
Total rezultat global al anului		2,439,973	7,919,566
Rezultat neconsolidat pe actiune de baza / diluat	19	0.015	0.04

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

Situația preliminară INDIVIDUALA a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2024

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

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Reserve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
Sold la 01.01.2023	21,882,104	-265,638	4,376,421	22,679,066	83,891,130	296,193,865	442,991	67,906,134	497,106,073
Profitul anului								7,675,390	7,675,390
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	0	244,176	0	0	244,176
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						244,176			244,176
Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:	0	0	0	0	0	4,364,883	0	-4,865,657	-500,774
Distribuire actiuni cu titlu gratuit						0			0
Repartizare profit		0				4,364,883		-4,865,657	-500,774
Sold la 31.12.2023	21,882,104	-265,638	4,376,421	22,679,066	83,891,130	300,802,924	442,991	70,715,867	504,524,865

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Reserve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
Sold la 01.01.2024	21,882,104	-265,638	4,376,421	22,679,066	83,891,130	300,802,924	442,991	70,715,867	504,524,865
Profitul anului								3,324,485	3,324,485
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	13,309,607	-884,512	0	989,157	13,414,252
Reevaluare imobilizari corporale					14,401,660				14,401,660
Transfer rezerve la rezultat					-1,092,053			989,157	-102,896
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global						-884,512			-884,512
Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:	0	0	0	0	0	3,293,830	0	-4,828,908	-1,535,078
Distribuire actiuni cu titlu gratuit						0			0
Repartizare profit		0				3,293,830		-4,828,908	-1,535,078
Sold la 31.12.2024	21,882,104	-265,638	4,376,421	22,679,066	97,200,737	303,212,242	442,991	70,200,601	519,728,524

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

Situația preliminară INDIVIDUALA a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat la 31.12.2024

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

Explicatii	2024	2023
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Profit inainte de impozitare	9,887,122	9,136,665
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	48,157,645	47,730,102
(Cresteri) / Descresteri stocuri	17,855,995	21,400,610
(Cresteri) / Descresteri creante	46,674,493	10,986,214
Cresteri/ (Descresteri datorii)	-40,132,042	-24,634,114
Ajustare alte elemente nemonetare	-16,822,946	3,431,431
Numerar net generat din exploatare	65,620,267	68,050,908
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii:		
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	-16,898,709	-17,969,405
Achizitii de imobilizari necorporale	-529,038	-1,100,864
Numerar net generat din activitati de investitii	-17,427,747	-19,070,269
Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara		
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	-31,725,488	-51,069,223
Plati dobanzi	-2,277,533	-3,354,954
Numerar net generat din activitatea financiara	-34,003,021	-54,424,177
Numerar net generat din activitatea totala	14,189,499	-5,443,538
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	542,569	5,986,107
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	14,732,068	542,569

CEO
Ioan DEACCFO
Mihaela DUMITRESCU

Situația preliminară **CONSOLIDATA** a poziției financiare pentru anul încheiat la **31.12.2024**
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Active:			
Active imobilizate:			
Imobilizari corporale	4.1.	432,058,478	449,424,138
Investitii imobiliare	4.2.	43,679,190	34,577,131
Imobilizari necorporale	5	6,897,818	8,348,064
Alte creante (Subventii si decontari din operatiuni in participatie)	6	825,771	0
Alte creante imobilizate	7	138,602	130,878
Creante privind impozitul amanat	10	0	0
Active imobilizate - total		483,599,859	492,480,211
Active circulante:			
Stocuri	9	93,699,851	112,607,657
Creante comerciale si alte creante	6	98,887,401	148,006,788
Alte creante (Subventii si decontari din operatiuni in participatie)	6	2,421,370	1,734,143
Numerar si echivalente de numerar	9	18,977,030	7,210,182
Active circulante - total		213,985,652	269,558,770
Total active		697,585,511	762,038,981
Capitaluri proprii :			
Capital emis	11	21,882,104	21,882,104
Ajustari capital social	11	-376,509	-376,509
Rezerve	11	408,854,156	390,288,749
Ajustare rezerve	11	23,150,986	23,150,986
Rezultatul reportat	11	59,605,284	65,744,973
Rezultatul curent	11	1,068,699	546,543
Interese minoritare	11	185,124	212,718
Capitaluri proprii - total		514,369,844	501,449,564
Datorii pe termen lung :			
Datorii financiare	12	49,740,604	87,777,093
Venituri in avans (venituri in avans, subventii)	13	30,877,380	32,821,952
Provizioane	14	7,685,613	6,308,730
Datorii pe termen lung - total		88,303,597	126,907,775
Datorii curente:			
Datorii financiare	12	19,526,146	17,905,283
Datorii comerciale si similare;	13	54,377,555	91,559,005
Alte datorii	13	14,250,815	15,847,314
Datorii din contracte cu clientii	13	0	3,505,877
Datorii privind impozitele curente	13	1,298,833	5,651
Venituri in avans (venituri in avans, subventii)	13	5,458,721	4,858,512
Datorii curente - total		94,912,070	133,681,642
Datorii totale		183,215,667	260,589,417
Total capitaluri proprii si datorii		697,585,511	762,038,981

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

**Situația preliminară CONSOLIDATA a profitului sau pierderii și alte elemente ale rezultatului global
pentru anul încheiat la 31.12.2024**

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

	Nota	31.12.2024	31.12.2023
Venituri	15	628,801,472	773,610,888
Alte venituri	15	21,981,024	13,945,026
Total venituri		650,782,496	787,555,914
<hr/>			
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	16	-5,329,914	-7,464,516
Materii prime și consumabile utilizate	16	-364,184,713	-486,489,227
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	17	-171,592,563	-181,964,449
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	16	-54,733,815	-55,418,339
Servicii prestate de terți	16	-31,643,599	-34,218,550
Alte cheltuieli	16	-11,245,624	-14,050,578
Total cheltuieli		-638,730,228	-779,605,659
<hr/>			
Rezultatul din exploatare		12,052,268	7,950,255
<hr/>			
Venituri financiare	18	28,496	47,807
Cheltuieli financiare	18	-3,505,875	-4,565,923
Alte castiguri/pierderi financiare	18	-1,013,159	-1,410,656
Costuri nete cu finanțarea		-4,490,538	-5,928,772
<hr/>			
Profit înainte de impozitare		7,561,730	2,021,483
<hr/>			
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amanat	10	-538,347	608,527
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	-5,982,278	-2,081,859
<hr/>			
Profitul net al perioadei, din care:		1,041,105	548,151
Atribuibil intereselor care nu controlează		-27,594	1,608
Atribuibil societății mama		1,068,699	546,543
<hr/>			
Alte elemente ale rezultatului global:			
Din care, alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere:	10	-884,512	244,176
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit		-884,512	244,176
<hr/>			
Total rezultat global al anului, din care:		156,593	792,327
Atribuibil intereselor care nu controlează		-27,594	1,608
Atribuibil societății mama		184,187	790,719
<hr/>			
Rezultat neconsolidat pe acțiune de bază / diluat		0.0049	0.0025

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

Situația preliminară CONSOLIDATA a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2024

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

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Pierderi legate de actiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil actionarilor societatii	Interese care nu controleaza	Total
Sold la 01.01.2023	21,882,104	-376,509	0	4,957,516	22,679,066	83,891,130	299,186,107	471,920	68,255,568	500,946,902	211,110	501,158,012
Profitul anului									546,543	546,543	1,608	548,151
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	0	0	244,176	0	0	244,176		244,176
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							244,176	0		244,176		244,176
Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:	0	0	0	0	0	0	4,856,302	0	-5,357,077	-500,775	0	-500,775
Distribuire actiuni cu titlu gratuit									0	0		0
Repartizare profit							4,856,302		-5,357,077	-500,775		-500,775
Sold la 31.12.2023	21,882,104	-376,509	0	4,957,516	22,679,066	83,891,130	304,286,585	471,920	63,445,034	501,236,846	212,718	501,449,564

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Pierderi legate de actiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil actionarilor societatii	Interese care nu controleaza	Total
Sold la 01.01.2024	21,882,104	-376,509	0	4,957,516	22,679,066	83,891,130	304,286,585	471,920	63,445,034	501,236,846	212,718	501,449,564
Profitul anului									1,068,699	1,068,699	-27,594	1,041,105
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	0	0	0	0	0	13,309,607	-884,512	0	989,158	13,414,253		13,414,253
Reevaluare imobilizari corporale						14,401,660				14,401,660		14,401,660
Transfer rezerve la rezultat						-1,092,053			989,158	-102,895		-102,895
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							-884,512	0		-884,512		-884,512
Tranzactii cu actionarii, inregistrate direct in capitalurile proprii, din care:	0	0	0	0	0	0	3,293,830	0	-4,828,908	-1,535,078	0	-1,535,078
Distribuire actiuni cu titlu gratuit									0	0		0
Repartizare profit							3,293,830		-4,828,908	-1,535,078		-1,535,078
Sold la 31.12.2024	21,882,104	-376,509	0	4,957,516	22,679,066	97,200,737	306,695,903	471,920	60,673,983	514,184,720	185,124	514,369,844

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

Situația preliminară CONSOLIDATA a fluxurilor de numerar pentru anul incheiat la 31.12.2024

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

Explicatii	2024	2023
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Profit inainte de impozitare	7,561,730	2,021,483
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	51,672,270	48,578,146
(Cresteri) / Descresteri stocuri	18,907,806	20,187,510
(Cresteri) / Descresteri creante	48,432,160	24,784,824
	-	-
Cresteri/ (Descresteri datorii)	40,990,644	27,104,737
	-	-
Ajustare alte elemente nemonetare	15,269,261	9,752,472
Numerar net generat din exploatare	70,314,061	78,219,698
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii:		
		-
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	-17,980,451	57,803,410
Achizitii de imobilizari necorporale	-560,078	-1,329,839
	-	-
Numerar net generat din activitati de investitii	18,540,529	59,133,249
Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara		
	-	-
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	36,415,626	17,762,593
Plati dobanzi	-3,591,058	-4,565,923
	-	-
Numerar net generat din activitatea financiara	40,006,684	22,328,516
Numerar net generat din activitatea totala	11,766,848	-3,242,067
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	7,210,182	10,452,249
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	18,977,030	7,210,182

CEO
Ioan DEAC

CFO
Mihaela DUMITRESCU

