

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND
INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR – CONTABIL
PE ANUL 2009

EVENIMENTE MAJORE CONSEMNAȚE ÎN ACTIVITATEA SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2009

- Principalul eveniment cu impact semnificativ asupra întregii activități economice, sociale și strategice a firmei S.C.COMPA S.A.Sibiu, în cursul anului 2009, a fost generalizarea crizei economice care a afectat fără excepție pe toți partenerii noștri interni și externi, eveniment major, care a impus inițierea unor măsuri urgente și de profunzime, astfel:
 - s-a stopat aproape complet, în prima parte a anului programul de investiții noi, efectuându-se cheltuieli doar pentru acele investiții în utilaje și instalații comandate în anul 2008, fără posibilități de anulare la furnizori, iar în cea de a doua parte a anului 2009 s-a investit doar pentru asigurarea de capacități suplimentare, specifice, dedicate proiectelor noi, ce vor avea aport la creșterea cifrei de afaceri;
 - s-au limitat la strictul necesar cheltuielile de fabricație în toate domeniile, principalul obiectiv al conducerii firmei în aceste momente grele a fost menținerea societății în stare de profitabilitate;
 - au fost inițiate măsuri și acțiuni rapide de dimensionare și readaptare a necesarului de personal la nivelul comenzilor primite de la clienți, trimitându-se temporar personalul, prin rotație, în somaj tehnic, trecându-se încă din decembrie 2008 la program de lucru de 4 zile / săptămână, pentru întreg personalul societății. Revenirea la program de 5 zile / săptămână s-a făcut treptat, pe măsura asigurării atelierelor de producție cu comenzi ferme, existând o mare parte din personal care a avut program de lucru de 4 zile / săptămână, în tot anul 2009. Prin înțelegere cu partenerii sociali s-au efectuat reduceri de personal, în mod etapizat, fără a se crea convulsii sociale și fără a se recurge la disponibilizări colective, urmărindu-se tot timpul ca acest proces de reducere de personal să se realizeze pe cale naturală, prin pensionare sau alte plecări, cu acordul partilor
 - s-au întreprins urgent acțiuni, prin compartimentele tehnic și marketing, de asimilare în fabricație de produse noi care să acopere capacitățile de producție disponibile, aparute ca urmare a crizei.
- Au fost rescadentate, de comun acord cu banca finanțatoare o parte a creditelor de investiții, în scopul reducerii presiunii asupra fluxurilor financiare și de plăți ale firmei pe anul 2009, asigurându-se condițiile pentru onorarea și în continuare fără probleme a obligațiilor de rambursare a creditelor și a leasing-urilor.
- În cursul anului 2009, s-a devalorizat moneda națională în raport cu alte valute, în special față de euro, care a avut în cursul anului și un efect pozitiv ca urmare a destinației producției preponderent la export, dar a avut și un impact nefavorabil asupra Contului de profit și pierdere la finele anului, ca urmare a reevaluării datoriilor bancare angajate în valută.
- A început transferul celei de a doua capacități de producție pentru „corp injector” în cadrul proiectului cu partenerul Delphi – Franta, reprezentând utilaje și instalații de mare precizie și tehnicitate, asigurate de partenerul Delphi fără plată, în folosință, care la finalul transferului va conduce la dublarea producției de componente pentru sistemul de injecție destinat acestui partener.

1. ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICO- FINANCIARE

1.1. ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICE SI DE PRODUCTIE

1.1.1 Realizarea programului de fabricatie

Evolutia programului de fabricatie in anul 2009, a fost influentata direct si nemijlocit de modificarile produse in structura comenzilor afectate de generalizarea in anul 2009 a crizei economice in toate sferile economiei eurpoene si mondiale.

Bugetul de venituri si cheltuieli, pa anul 2009, inclusiv componenta sa la programul de fabricatie, fundamentate la inceputul anului, au avut la baza un scenariu mai optimist, necunoscandu-se la data realizarii proiectului de buget adevarata amploare si profunzime a crizei.

In acest context, productia marfa realizata in anul 2009 pe total societate, a fost cu 16% mai mica decat cea realizata in anul precedent (2008) dar mai mica chiar si decat nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pe 2009, realizarea pe total întreprindere a acestui indicator fiind de 92,8% fata de prevederile din buget.

Reducerea cea mai spectaculoasa s-a inregistrat in cadrul proiectului Honeywell, unde productia realizata a fost cu aproape 45 milioane lei (cca.10,5 mil.euro) mai mica decat in anul 2008, ponderea realizarilor fiind doar in proportie de 52,1% din realizarile anului 2008. Nici nivelul bugetat pe 2009 la acest atelier nu a fost realizat decat in proportie de 78,7%. Productia acestui atelier a inceput sa scada chiar din anul 2008, cel mai ridicat nivel al productiei la acest atelier fiind in anul 2007.

Explicatia reducerilor substantiale a comenzilor la acest proiect provine din faptul ca productia de turbosuflete, careia ii sunt destinate produsele executate de COMPA la acest atelier, a scazut intr-o proportie mai mare decat scaderea medie a productiei mondiale de automobile, stiind ca aceste turbosuflete se monteaza doar optional pe autovehicule si in general pe automobile mari, care deasemenea au avut cea mai mare cadere a productiei in 2009, datorata crizei.

Desi nu are o pondere foarte mare in cifra de afaceri a COMPA, productia de componente mecano-sudate destinate partenerului extern Piroux a inregistrat o scadere dramatica a comenzilor, volumele solicitate in anul 2009 de catre acest partener fiind aproape inexistente. Productia realizata in 2009 fiind doar in proportie de 15,4% din cea a anului 2008, iar nivelul din buget a fost realizat in proportie de 22,9%

A scazut de asemenea foarte mult productia de pise de schimb pentru autovehiculele vechi romanesti, ROMAN, DACIA, ARO, Autoutilitare TV, datorita reducerii investitiilor din Romania, a productiei in constructii si volumului de transport rutier.

Proiectul care a inregistrat cresterile cele mai mari in anul 2009 atat fata de anul 2008 cat si fata de buget a fost destinat partenerului Delphi, pentru care s-a asigurat prin investitii capacitati de productie importante inca din anii 2007-2008, precum si in urma asimilarii de noi componente prelucrate prin aschiere, care au acoperit intr-o oarecare masura capacitatile disponibile existente in cadrul proiectului cu firma Honeywell.

A crescut, deasemenea in anul 2009 comparativ cu anul 2008 productia marfa si in cadrul proiectului Bosch care in anul 2009 a devenit cel mai mare proiect al firmei COMPA, in ce priveste cifra de afaceri, pozitie pe care si-o va mentine si in anul 2010. Putem evidenta, deasemenea, productia de pinioane pentru casete de directie care a realizat un volum de productie de 98,4% din cea realizata in 2008, dar nivelul prevazut in buget a fost realizat in proportie de 111,5%.

Sintetic, situatia pe grupe de produse a productiei marfa realizata in anul 2009 fata de buget si fata de anul precedent este prezentata in tab.1.1.1.

Tab.1.1.1. (mii lei)

Grupe de produse	Realizari 2008	An 2009		col.3/col.2	col.3/col.1
		program	realizat	%	%
0	1	2	3	4	5
Piese stantate ambutisate	7996	5500	5723	104.1	71.6
Componente debitate cu laser	11328	7600	1740	22.9	15.4
Aparate de frana	5605	1900	997	52.5	17.8
Transmisii cardanice	4982	2700	2511	93.0	50.4
Tevi si tije debitate	1456	900	1268	140.9	87.1
Pinioane casete de directie	17012	15000	16732	111.5	98.4
Stergatoare de parbriz	65849	80800	72274	89.4	109.8
Ansamblu tub rezervor amortizor	8845	6400	8458	132.2	95.6
Arcuri infasurate la rece	6460	4700	3530	75.1	54.6
Arcuri infasurate la cald	5426	4400	1809	41.1	33.3
Componente pentru turbosuflante	93474	61900	48712	78.7	52.1
Componente industrie aeronautica	7431	4000	1484	37.1	20.0
Componente instalatie climatizare	10380	13200	7882	59.7	75.9
Corp injector	28927	39200	61579	157.1	212.9
Furnizare utilitati	15220	13600	8363	61.5	54.9
Revalorificare materiale re folosibile	2223	1200	597	49.8	26.9
Diverse	774	-	511	-	66.0
TOTAL PRODUCTIE MARFA	293385	263000	244172	92.8	83.2

1.1.2 Realizarea programului la export

Modificarile produse in structura productiei, in urma efectelor produse prin declansarea crizei, au condus la cresterea ponderii exportului in totalul productiei, de la 79% cat s-a realizat in anul 2008, la 86,66%, realizat in anul 2009.

In acest context, cauzele care au condus la reducerea volumului productiei marfa la export din anul 2009 atat fata de anul anterior cat si fata de buget, sunt aceleasi pentru productia marfa totala (intern + export) realizata in anul 2009, neexistand discrepante majore care sa fie evidentiate.

Exportul exprimat in euro, realizat in anul 2009 in valoare totala de 51,76 mil.euro, a fost cu 15,67 mil.euro mai mic decat nivelul atins in anul anterior, caderea se datoreaza asa cum am mai precizat datorita crizei economice din domeniul industriei auto mondiale.

Desi ponderea exportului a crescut in anul 2009 fata de 2008, totusi nivelul realizarii exportului in 2009 fata de 2008 (76,8%) este mai mic decat cel al realizarii productiei marfa in total (intern + export) de 83,2%, cauza fiind influenta cursului mediu (lei / euro) de 4,237 realizat in anul 2009 fata de 3,683 curs mediu lei / euro realizat in anul anterior (2008).

Analitic, pe proiecte (grupe de produse) situatia realizarii exportului in anul 2009 fata de buget cat si fata de anul 2008 este prezentata in tabelul de mai jos :

Tab.1.1.2.(mii Euro)

Grupe de produse	Realizari 2008	2009		% col.3/col.2	% col.3/col.1
		Prevederi BVC	Realizari		
0	1	2	3	4	5
Piese stantate ambutisate	1298	880	1025	116.5	79.0
Componente debitate cu laser	2279	1800	308	17.1	13.5
Pinioane casete de directie	4574	3600	4041	112.2	88.3
Stergatoare de parbriz	18181	19500	17764	91.1	97.7
Arcuri infasurate la rece	603	540	430	79.6	71.3
Componente pentru turbosuflante	25884	14900	12082	81.1	46.7
Componente industrie aeronautica	1031	480	34	7.1	3.3
Componente instalatie climatizare	2882	3200	1839	57.5	63.8
Corp injector	8137	9500	14213	149.6	174.7
Alte produse si servicii	2560	-	24	-	0.9
TOTAL EXPORT	67428	54400	51760	95.1	76.8

1.1.3 Evolutia numarului de salariatii si a productivitatii muncii

Politica de personal a societatii in anul 2009, an de criza profunda, s-a incadrat organic in strategia generala adoptata de conducereafirmei in aceasta perioada grea.

Numarul mediu de personal a fost recalculat si readaptat in corelatie directa cu volumul productiei realizate, reducerea acestuia la nivel de 83,9% fata de numarul mediu realizat in anul precedent 2008, este aproape identic cu reducerea volumului productiei marfa totala, in aceeasi perioada analizata (2009 fata de 2008) care a fost de 83,2%.

Reduceri mai semnificative de personal s-au produs la muncitorii direct productivi (82%) in timp ce la muncitorii indirect productivi si TESA reducerea a fost la nivel de 85,2%, respectiv 88,5% fata de nivelele atinse in anul de comparatie 2008.

Cu exceptia proiectului Delphi (corp injector) celelalte ateliere sau proiecte au inregistrat reduceri de personal in 2009 fata de 2008.

Evolutia sintetica a numarului de salariatii comparativ cu anul precedent (2008) este prezentata mai jos:

Tab.1.1.3.a(pers.)

Atelier	TOTAL PERSONAL				Muncitori direct productivi				Muncitori indirect productivi si deservire				TESA			
	2008	2009	%	existent 31.12.2009	2008	2009	%	existent 31.12.2009	2008	2009	%	existent 31.12.2009	2008	2009	%	existent 31.12.2009
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Pinioane casete de directie	94	82	87.2	77	84	71	84.5	66	6	6	100.0	6	4	5	125.0	5
Stergatoare de parbriz	241	233	96.7	212	223	213	95.5	200	10	11	110.0	4	8	9	112.5	8
Ansamblu tub rezervor amortizor	32	27	84.4	27	28	24	85.7	24	3	2	66.7	2	1	1	100.0	1

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Componente pentru turbosuflante	273	200	73.3	176	231	160	69.3	138	27	26	96.3	25	15	14	93.3	13
Componente instalatie climatizare	41	41	100.0	40	38	38	100.0	39	2	1	50.0	0	1	2	200.0	1
Corp injector	69	131	189.9	174	56	101	180.4	137	11	26	236.4	34	2	4	200.0	3
Alte produse si servicii	1090	829	76.1	721	491	337	68.6	270	272	210	77.2	183	327	282	86.2	268
TOTAL COMPA	1840	1543	83.9	1427	1151	944	82.0	874	331	282	85.2	254	358	317	88.5	299

Productivitatea muncii (productia marfa / numar mediu de salariati) realizata in anul 2009 a fost aproximativ la nivelul anului 2008 asa cum se poate observa din tabelul 1.1.3.b

Cunoscand faptul ca in cursul anului 2009 au existat perioade importante de timp cand personalul a fost trimis in somaj tehnic sau au avut un program de lucru de 4 zile / saptamana, putem aprecia ca productivitatea muncii aferenta timpului efectiv lucrat in anul 2009 a fost mai mare decat in anul precedent 2008.

In acest context, eficienta muncii calculata la orele efectiv lucrate (productivitatea orara) a fost de 113,42 lei / ora om in anul 2009 fata de 93,93 lei / ora om, in anul 2008, deci o crestere a productivitatii orare cu 20,7% in 2009 fata de 2008.

Acest salt al productivitatii muncii din anul 2009 fata de 2008 aferent timpului lucrat (orelor efectiv lucrate) a creat premiza acoperirii pe baza cresterii productivitatii muncii a unei insemnate parti a cheltuielilor salariale pentru platile compensatorii acordate personalului disponibilizat, precum si pentru plata personalului trimis temporar in somaj tehnic.

Evolutia productivitatii muncii in lei / salariat, realizata in 2009 fata de 2008 este prezentata sintetic atat pe total cat si pe principalele proiecte (activitati) in de mai jos.

Tab.1.1.3.b (lei/pers.)

Activitati	Realizari 2008	Realizari 2009	col.2-col.1 %	col.2/col.1 %
0	1	2	3	4
Pinioane casete de directie	180979	204049	20070	112.7
Stergatoare de parbriz	273232	310189	36957	113.5
W tub rezervor amortizor	276406	302071	25665	109.3
Componente pentru turbosuflante	342396	244784	-97612	71.5
Componente instalatie climatizare	253171	192244	-60927	75.9
Corp injector	419232	473685	54453	113.0
Alte produse si servicii	63209	40020	-23189	63.3
TOTAL COMPA	159448	158245	-1203	99.2

1.2. SITUATIA PATRIMONIULUI SOCIETATII

1.2.1 Imobilizari corporale

Tab.1.2.1.(lei)

Denumire indicator	2008	2009	col.3-col.2	% (col.3/col.2) x100
1	2	3	4	5
Terenuri si constructii	232,650,628	230,108,881	-2,541,747	98.9
Instalatii tehnice si masini	81,079,785	102,298,835	21,219,050	126.2
Alte instalatii,utilaje,mobilier	481,685	451,379	-30,306	93.7
Avansuri si Imobilizari corporale in curs	27,802,597	7,573,130	-20,229,467	27.2
Imobilizari necorporale	9,809	18,162	8,353	185.2
Imobilizari financiare	14,460,647	14,478,197	17,550	100.1
TOTAL	356,485,151	354,928,584	-1,556,567	99.6

Cresterile din achizitii de active imobilizate in anul 2009 au fost urmatoarele:

- Programe informatice: 18,589 lei
- Constructii 1,901,058 lei
- Instalatii si mijloace de transport 33,464,772 lei
- Mobilier, aparatura birotica 55,384 lei

Activele imobilizate s-au redus in anul 2009 prin casare si cedare(donatii).

Valoarea mijloacelor fixe casate a fost de 1.825.528 lei, iar a celor donate de 9.028 lei.

Mijloacelor fixe casate in anul 2009 au fost amortizate integral.

Amortizarea inregistrata pe costuri in cursul anului 2009 a fost:

- Programe informatice: 10,236 lei
- Constructii 4,442,805 lei
- Instalatii si mijloace de transport 12,244,593 lei
- Mobilier, aparatura birotica 85,690 lei

Asa cum se poate constata din bilant la categoria „Imobilizari corporale”, valoarea totala a imobilizarilor corporale de 354,928,584 lei existenta la 31.12.2009 este mai mica cu 1,556,567 lei, reducere influentata asa cum s-a mentionat mai sus de modificarile produse in cursul anului prin achizitii de mijloace fixe noi, puneri in functiune si reduceri datorita amortizarii.

Cele mai mari schimbari in structura imobilizarilor corporale s-au produs ca urmare punerii in functiune a unui numar insemnat de masini si utilaje si instalatii pentru proiectul Delphi, care se aflau la finele anului anterior (2008) in categoria :Investitii in curs”, iar in cursul anului s-au pus in functiune.

1.2.2. Stocuri

Tab.1.2.2.(lei)

Denumire	sold la		col.3-col.2	% (col.3/col.2)x100
	31.12.2008	31.12.2009		
1	2	3	4	5
Materii prime si materiale	19,327,282	19,665,334	338,052.0	101.7
Productia in curs de executie	2,171,058	1,585,279	-585,779.0	73.0
Produce finite si marfuri	15,062,727	15,141,767	79,040.0	100.5
Avansuri pentru cumparari de stocuri	2,340,209	1,914,747	-425,462.0	81.8
STOCURI - TOTAL	38,901,276	38,307,127	-594,149.0	98.5

Desi la categoria „Stocuri” – parte importanta a activelor circulante – valoarea inregistrata la finele anului 2009 a fost usor scazuta ca cea de la finele anului 2008, dorim sa evidentiem faptul ca in acest domeniu s-a actionat mult, s-a urmarit in mod special reducerea stocurilor, mai cu seama la materiale si produse finit, stiind ca unica sursa si posibilitatile de reducere a capitalului imobilizat in active si de reducere a expunerii fata de banci este reducerea stocurilor.

Faptul ca la finele anului 2009 cand productia s-a relansat dupa criza, impunandu-se asigurarea pentru un volum mai mare de productie fata de luna decembrie 2009, cand productia s-a redus la jumatate, stocul de materiale si produse finite s-a mentinut aproximativ la fel, acest lucru denota o preocupare in acest domeniu si o materializare a implicarii conducerii firmei in acest domeniu.

1.2.3. Creante

Tab.1.2.3.(lei)

Denumire	31.12.2008	31.12.2009	col.3-col.2	% (col.3/col.2) x100%
1	2	3	4	5
Creante comerciale	47,467,507.0	54,382,105.0	6,914,598	114.6
Alte creante	2,928,591.0	4,059,996.0	1,131,405	138.6
TOTAL CREANTE	50,396,098.0	58,442,101.0	8,046,003	116.0

Volumul creantelor, cu precadere a creantelor comerciale, a crescut la finele anului 2009, crestere absolut normala, stiind ca productia lunii decembrie 2009 a fost incomparabil mai mare decat cea din 2008.

Desi in medie in anul 2009 perioada de recuperare a creantelor nu a avut evolutia dorita ca urmare a faptului ca in primele luni ale anului 2009, volumul cifrei de afaceri a scazut fata de perioada similara a anului trecut, putem aprecia totusi ca in structura creantelor s-au produs schimbari pozitive in ultima perioada, care vor avea un impact mai bun in 2010 iar sub acest aspect putem aprecia ca s-au asigurat conditii pe o „sanatate” financiara mai buna pentru firma in viitor.

1.2.4 Capitaluri proprii

Tab.1.2.4 (lei)

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12
0	1	2	3	4
Capital subscris si varsat	21,882,104			21,882,104
Rezerve din reevaluare	205,365,779		679,030	204,686,749
Rezerve din surplus realizat din rezultatul din reevaluare	3,671,107	679,030		4,350,137
Rezerve legale	2,723,066	86,535		2,809,601
Alte rezerve	30,848,214	350,395		31,198,609
Rezultat reportat	29,144			29,144
Profit an curent	439,638	543,622	439,638	543,622
Repartizarea profitului	89,243	- 89,243	86,535	- 86,535
TOTAL	265,048,295	1,570,339	1,205,203	265,413,431

Modificarile inregistrate in structura capitalurilor proprii au fost urmatoarele:

Contul „Alte rezerve”(1068) a inregistrat o crestere de 350.395 lei, ca urmare a hotararii A.G.A. din 27.04.2009 de a repartiza profitul realizat in anul 2008 la surse proprii de dezvoltare.

Contul „Rezerve legale” a crescut cu 86.535 lei prin constituirea fondului in limita a 5% din profitul de brut, conform reglementarilor legale in vigoare.

Soldul contului "Rezerve din reevaluare"(105) la data de 31.12.2009 reprezinta diferentele din reevaluare corespunzatoare mijloacelor fixe neamortizate integral la 31.12.2009. Diminuarea acestuia cu 679.030 lei se datoreaza transferului rezervelor din reevaluare aferente mijloacelor fixe amortizate integral sau scoase din patrimoniu in cursul anului 2009 la "Rezerve din surplusul realizat din reevaluari" .

Contul "Rezerve din surplusul realizat din reevaluari" reprezinta rezervele din reevaluare aferente imobiliarilor casate, vandute si amortizate integral.

Consiliul de Administratie al societatii va propune Adunarii Generale a Actionarilor ca profitul realizat in anul 2009sa fie repartizat astfel:

- surse proprii de dezvoltare: 457.087 lei
- rezerve legale : 86.535 lei

1.2.5. Datorii

Tab.1.2.5.(lei)

Denumire	31.12.2008	31.12.2009	col.3 - col.2	col.3 / col.2 %
1	2	3	4	5
DATORII PE TERMEN SCURT -Total, din care	66,486,104	65,765,413	-720,691	98.9
Sume datorate institutiilor de credit	15,945,837	13,614,886	-2,330,951	85.4
Datorii comerciale	45,150,712	45,060,035	-90,677	99.8
Leasing financiar	1,486,441	1,557,256	70,815	104.8
Alte datorii	3,721,988	5,533,236	1,811,248	148.7
Avansuri incasate in contul comenzilor	181,126	0	-181,126	0.0
DATORII PE TERMEN LUNG -Total, din care	114,380,594	120,835,313	6,454,719	105.6
Sume datorate institutiilor de credit	106,768,163	114,614,443	7,846,280	107.3
Leasing financiar	2,920,461	1,528,900	-1,391,561	52.4

Asa cum rezulta din tabelul de mai sus, datoriile pe termen lung au crescut ca urmare angajarii in prima parte a anului a creditului de investitii pentru proiectul Delphi, precum si datorita faptului ca incepand cu trim.II 2009, a fost rescandentat un credit de investitii prin acordarea in trim.II, III, IV 2009 a unei perioade de gratie care sa asigure o relaxare a fluxurilor financiare.

Datoriile pe termen scurt catre institutiile de credit au scazut datorita eliberarii liniilor de credit, fiind un semnal pozitiv al utilizarii mai eficiente a resurselor proprii, respective a reducerii stocurilor si a incasarii creantelor comerciale.

Datoriile comerciale la 31.12.2009 sunt la nivelul inregistrat la finele anului 2008, desi volumul productiei din ultima parte a anului 2009 a avut un trend crescator fata de cel de la finele anului 2008, cand perspective era destul de incerta. Si acest aspect denota o mai buna situatie financiara in relatia cu furnizorii de investitii cat si cu furnizorii pentru productia curenta.

Pentru datoriile reprezentand credite bancare pentru investitii si productie si contracte de leasing financiar, societatea a efectuat ipotecari si a depus garantii,dupa cum urmeaza:

- terenuri si cladiri 18,421,356lei
- utilaje, instalatii si imobilizari in curs 86,775,329lei
- scrisori de garantie bancara 30,000lei

1.3. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI. REPARTIZAREA PROFITULUI**1.3.1. Contul de profit si pierderi**

Situatia sintetica a Contului de Profit si Pierderi (CPP) pe anul 2009, comparativa cu prevederile din buget si realizările anului anterior este cuprinsa in tabelul urmator.

Tab.1.3.1.(lei)

Denumire indicator	Realizari 2008	2009			2009/2008
		Prevederi B.V.C.	Realizari	col.4/col.3 %	col.4/col.2 %
1	2	3	4	5	6
Venituri totale -din care:	339,196,562	276,500,000	261,129,005	94.4	77.0
-venituri din exploatare	328,333,346	269,000,000	256,251,463	95.3	78.0
-venituri financiare	10,863,216	7,500,000	4,877,542	65.0	44.9
Cheltuieli totale -din care:	336,773,408	272,600,000	259,053,877	95.0	76.9
-cheltuieli din exploatare	307,175,959	258,600,000	239,253,164	92.5	77.9
-cheltuieli financiare	29,597,449	14,000,000	19,800,713	141.4	66.9
Profit brut total -din care:	2,423,154	3,900,000	2,075,128	53.2	85.6
-din exploatare	21,157,387	10,400,000	16,998,299	163.4	80.3
-financiar	-18,734,233	-6,500,000	-14,923,171	229.6	79.7

Din analiza contului de profit si pierdere din anul 2009 fata de realizările anului 2008 cat si fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli se desprind urmatoarele:

- Veniturile din exploatare realizate au in anul 2009 reprezinta 78% din anul anterior, datorita crizei economice asupra careia s-a insistat mai mult la capitolul „realizarea indicatorilor de productie”. In mod similar au evoluat si cheltuielile din exploatare care au reprezentat 77,9% din anul anterior. Rezultatul din exploatare pe anul 2009 a reprezentat 80,3% din realizările anului 2008, eficienta din exploatare a fost mai scazuta ca pondere in anul 2009 decat evolutia veniturilor. Cauzele sunt desigur generate de cheltuielile fixe: iluminat, incalzire, impozite si taxe, plata somajului, cauze care nu au putut fi reduse cu toate eforturile intreprinse de conducerea firmei.
- Rezultatul financiar din Contul de profit si pierdere a avut o evolutie diferita fata de rezultatul din exploatare. O influenta mare in evolutia acestui indicator a avut-o reevaluarea obligatiilor pe care firma le-a avut la finele anului, fata de banci si institutii de credit, ca urmare a devalorizarii monedei euro fata de celelalte valute, la 31.12.2009 fata de 31.12.2008. Atat in anul 2009 cat si in anul 2008 evolutia cursului (deprecierea leului) a avut impact negativ, a generat pierderi din activitatea financiara ca urmare acestui fenomen.

Daca in anul 2008 pierderea generata numai din cauza reevaluării datoriilor fata de banci si institutii de credit angajate in euro a fost de 10,318,339 lei, in anul 2009 pierderea a fost numai de 7,635,140 lei. In acest context, pierderea financiara din anul 2009 de 14,923,171 lei a fost mai mica fata de pierderea inregistrata in anul 2008 cu 3,811,062 lei.
- Rezultatul brut al exercitiului realizat in anul 2009 a fost aproape la nivelul celui din anul 2008, iar profitul net, datorita evolutiei influentelor asupra impozitului pe profit, a fost mai mare decat profitul net din anul 2008 dar mai mic decat cel prevazut in bugetul de venituri si cheltuieli.

1.3.2. Repartizarea profitului

La sfarsitul anului 2009 S.C. COMPA S.A. inregistreaza un profit net de 543.622 lei.

Din profitul anului 2009 s-au constituit rezerve legale in limita a 5%.

Consiliul de Administratie al S.C. COMPA S.A. va propune Adunarii Generale a Actionarilor ca suma de 457.087 lei sa fie repartizata la surse proprii de dezvoltare.

1.4. RESPECTAREA NORMELOR SI A REGLEMENTARILOR FINANCIAR-CONTABILE

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2009 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M .F 1752/17.11.2005.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile contabile conforme cu DIRECTIVA A –IV-a C.E.E. si Reglementarile contabile conforme cu DIRECTIVA A –VII-a C.E.E.

Imobilizarile necorporale prezentate in situatiile anuale au fost evaluate la cost de achizitie.

Imobilizarile corporale au fost evaluate la valoare reevaluata, cu exceptia grupei “Avansuri si imobilizari corporale in curs”, care a fost evaluata la cost istoric. Ultima reevaluare s-a efectuat in anul 2007 iar rezultatul acestei actiuni a fost reflectat in activul societatii si in capitalul propriu la 31.12.2007.

Reevaluarea s-a facut de catre o Comisie tehnica de specialisti in cadrul firmei, care au analizat fiecare activ in concordanta cu valoarea acestuia in cadrul societatii, cu valoarea de piata a acestora, cu nivelul pretului de vanzare a unor astfel de active existente in regiunea noastra, in orasul si zona industriala unde sunt amplasate aceste obiective.

Reevaluarea activelor s-a facut cu precadere la terenuri, COMPA detinand peste 3,3 hectare de teren amplasat in mare parte in zone centrale si de interes ale orasului. Au fost reevaluate deasemeni cladirile, halele industriale, valoarea acestora fiind corectata corespunzator cu gradul de uzura, valoarea de intrebuintare si desigur cu valoarea de piata existenta. Reevaluarea s-a aplicat atat la valoarea de inventar, cat si la amortizarea cumulata.

Pentru amortizarea activelor imobilizate, societatea a folosit metoda de amortizare liniara.

Imobilizarile financiare sunt prezentate in bilant la cost istoric.

La intrarea in entitate, stocurile sunt evaluate la cost de achizitie sau cost de productie, iar la iesirea acestora din gestiune s-a utilizat metoda FIFO “primul intrat-primul iesit”, fiind evaluate, deasemeni, la cost de achizitie sau productie. Prezentarea stocurilor in bilant a fost facuta la valoarea de achizitie sau productie, dupa caz, corectata cu ajustarile pentru deprecierea stocurilor, efectuate cu ocazia actiunii de inventariere anuala a patrimoniului.

Creantele, datoriile si disponibilitatile exprimate in valuta s-au evaluat la data bilantului in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului. Deasemeni, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Pentru deprecierea creantelor s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea acestora .

Dobanzile si diferentele de curs valutar nu au fost incluse in costul de productie al activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de productie.

1.5. EVALUAREA RISCULUI

Considerand riscul ca o categorie economica ce nu trebuie neglijata, ci dimpotriva trebuie monitorizata, managementul firmei a acordat acestui factor o atentie sporita, in aceasta perioada.

Si in anul 2009 s-a resimtit influenta unor categorii de riscuri, cum sunt:

Riscul de pret

Cunoscand faptul ca in aceasta perioada de criza copetitia de pret este determinanta, s-au intreprins urmatoarele masuri pentru atenuarea efectului acestei categorii de risc:

- reducerea unor preturi la produsele unde se resimte concurenta;
- reproiectarea tehnologica a diferitelor categorii de produse pentru reducerea costurilor
- analiza lunara a tuturor categoriilor de costuri
- mobilizarea furnizorilor pentru a acorda reduceri de preturi la produsele livrate

Riscul de credit

Cunoscand volumul creantelor angajate, pentru diminuarea acestui factor s-a intreprins urmatoarea actiune:

- rescadentarea in acord cu bancile a unor credite angajate pentru finantarea investitiilor

Risc de lichiditate si cash-flow

- s-au convenit unele intelegeri cu anumiti furnizori cu putere fianaciara mai mare pentru a accepta plata la termene mai mari decat cele stabilite anterior;
- s-au introdus in fabricatie pentru clientii incerti doar acele produse la care plata s-a facut in avans;
- s-au livrat produse la cleinetii incerti numai cu bilet la ordin sau CEC;

Riscul decizional de dezvoltare

Pentru atenuarea efectelor acestui risc, s-au avut in vedere:

- stoparea investitiilor pentru care volumele s-au redus ca urmare a crizei;
- realizarea de investitii numai daca se asigura cresterea cifrei de afaceri acum sau in viitorul apropiat si numai pentru partenerii de prestigiu.

Riscul de strategie si furt

Cunoscand amploarea acestui fenomen in astfel de perioade grele, s-au initiat urmatoare masuri:

- intarirea pazei si a vigilentei in zilele libere si de sarbatoare;
- asigurarea patrimoniului la firmele specializate;
- extinderea retelei de camere video;

Riscul valutar

Pentru aceasta categorie de risc s-au avut in vedere urmatoarele actiuni:

- monitorizarea permanenta, impreuna cu bancile, pentru a asigura schimbul valutar in momemntele cele mai favorabile pentru COMPA;
- incheierea de conventii de tranzactionare cu bancile pentru a se asigura o mai buna protectie impotriva evolutiei cursului in anumite perioade, astfel incat efectele influentelor acestui risc sa fie minime.

2. ACTIVITATEA COMERCIALA**2.1. Activitatea de marketing**

In anul 2009 eforturile Departamentului Marketing s-au concentrat in aceleasi 2 principale directii:

- a. implicarea in programele de extindere a proiectelor deja implementate cu partenerii Bosch, Jtekt si Fuji Koyo, ThyssenKrupp Bilstein, Delphi, programe prin care s-au asimilat repere noi in fabricatiile respective.
- b. implicarea in atragerea de noi clienti si demararea de noi proiecte cu clienti existenti.

In ceea ce priveste programele de extindere a proiectelor existente prin asimilarea de noi repere se poate vedea in continuare o crestere a cifrei de afaceri pe aceste proiecte, cu exceptia proiectului Honeywell Garrett.

Cresterea ponderii detinute de principalii clienti in cifra de afaceri (conform tabelului de mai jos) reflecta continuarea dezvoltarii acestor proiecte:

Client	Ponderea in CA 2008 (%)	Ponderea in CA 2009 (%)
Bosch Belgia	21.7	29.6
Delphi	9.9	24.5
Honeywell Garrett	34.9	20.1
Jtekt + Fuji Koyo	6.0	8.0
TyssenKrupp Bilstein Compa	5.9	6.4

Mentionam ca ponderea primilor 5 clienti in cifra de afaceri a ajuns la 89%.

In ceea ce priveste atragerea de noi clienti si demararea de noi proiecte cu clientii existenti putem exemplifica astfel:

1. **Delphi Franta:** in anul 2009 s-a extins gama de produse corp injector pentru motoare Daimler si PSA. Se lucreaza in continuare la extinderea gamei de produse.
2. **Bosch Elektrowerkzeuge:** a demarat proiectul pentru repere prelucrate prin aschiere
3. **Sullair:** a intrat in serie proiectul pentru componente compresor
4. **INA:** in 2009 s-a revenit pe crestere la proiectele pentru China, India, Brazilia
5. **Rumagol Bv, parte a grupului ALFA Spania** – s-au trimis mostre pentru mai multe repere si urmeaza productia de serie pentru repere din domeniul acoperirilor galvanice
6. **Dacia:** in curs de ofertare proiecte pentru arcuri si coloana de directie
7. **Haulotte:** -s-au trimis mostre pentru piese pentru constructii metalice si urmeaza productia de serie

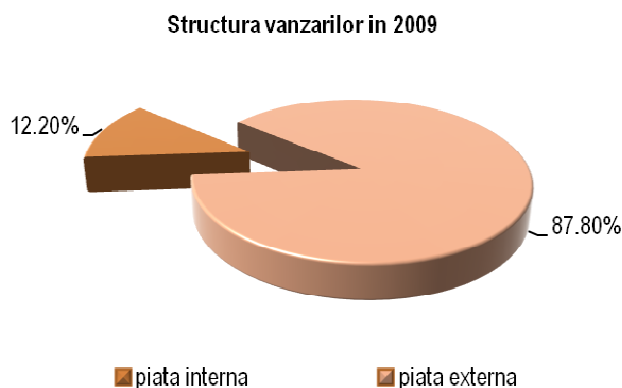
In anul 2009 au avut loc o serie de contacte cu firme de renume din industria auto si nu numai, atat prin intermediul vizitelor de informare la sediul COMPA, cat si prin intermediul cererilor de oferta transmise. Astfel de contacte au avut loc cu firmele Cotta, Makita, Areva, Emerson, Cer Cleaning Equipment, MGI Coutier, Eaton cu care suntem in diferite faze precontractuale.

In ultimul trimestru al anului 2009 s-a constat o revigorare a pietei, interesul diversilor potentiali clienti fiind in crestere.

2.2. Activitatea de vanzari

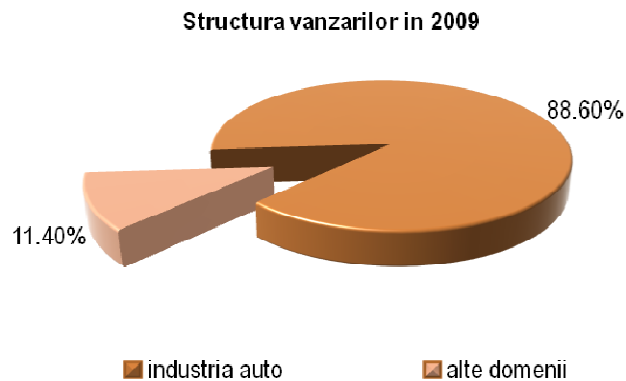
In anul 2009 cifra de afaceri a COMPA, pe fondul crizei globale, a scazut cu 18 % fata de anul 2008, si anume de la 310,8 milioane lei la 253,6 milioane lei.

Din punct de vedere al ariei geografice, structura vanzarilor in 2009 a fost urmatoarea:



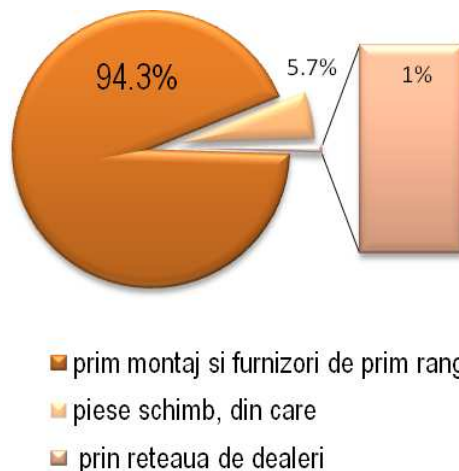
Din punct de vedere al destinației produselor vandute, situația este următoarea:

- ◆ industria auto: 88.6%
- ◆ alte domenii: 11.4 %



Structura vanzarilor in industria auto este următoarea:

Prim montaj si furnizori de prim rang	94.3 %
Piese schimb, din care :	5.7 %
(prin rețeaua de dealeri)	(1%)



Principalii clienți ai COMPA in 2009 au fost următorii:

1. Robert Bosch Productie Belgia	29.6%
2. Delphi Diesel System	24.5%
3. Honeywell Garrett	20.1%
4. Jtekt + Fuji Koyo	8.0%
5. Thyssen Krupp Bilstein Compa	6.4%

2.3. Activitatea de cumparari

2.3.1. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico materiala (surse indigene, surse din import)

a. Principalii furnizori interni; pondere in total valoare cumparari interne – 2009 comparativ cu 2008:

Nr. Crt.	Denumire furnizor	Grupa produse achizitionate	Val.cumparari an 2009 lei excl.TVA	Val.cumparari an 2008 lei excl.TVA	Pond. in total valoare an 2009 %	Pond. in total valoare an 2008 %
1	SC KRUPP BISTEIN COMPA Sibiu	tevi rotunde	1,968,719.99	2,138,993.11	18.26	10.62
2	SC VOEST ALPINE AMBIENT Sibiu	tabla, profile	873,933.80	1,014,447.40	8.11	5.04
3	SC PREMIUM LUBRICANT Buc.	lubrifianti	667,136.18	1,011,778.34	6.19	5.02
4	SC MOL COMERT ROMANIA Buc.	lubrifianti	566,326.32	236,265.61	5.25	1.17
5	OLD INDUSTRY CLUJ	abrazive	407,990.10	231,347.89	3.78	1.15
6	SC LINDE GAZ Timisoara	gazoase	404,652.74	648,778.32	3.75	3.22
7	SC CHEVRON Bucuresti	lubrifianti	252,051.60	256,649.00	2.34	1.27
8	TECH SERVICE Medias	rulmenti	225,951.20	299,691.12	2.10	1.49
9	SC SEMIFABRICATE Brasov	semifabricate	193,277.86	337,073.00	1.79	1.67
10	SC MECHEL Trading Campia Turzii	sarma	97,745.83	193,162.90	0.91	0.96
	TOTAL		5,657,785.62	6,368,186.69	52.48	31.62
	Total cumparari interne		10,781,218.19	20,139,018.03	100.00	100.00

In ceea ce priveste valoarea totala a cumpararilor interne, aceasta s-a redus in anul 2009 fata de 2008 aproape la jumatate.

De acesta data reducerea valorii cumpararilor interne a fost determinata intr-o mai mica masura de scaderea volumului de productie pentru produsele traditionale (materialele aprovizionate din intern fiind destinate in principal pentru aceste produse), in 2009 fata de 2008 neinregistrandu-se modificari esentiale in ceea ce priveste ponderea valorica a materialelor achizitionate din tara fata de cele achizitionate din import.

In anul 2009 , reducerea valorii cumpararilor interne, ca de altfel reducerea totala a valorii cumpararilor – interne si externe – dupa cum se va observa mai jos, a fost determinata de reducerea cifrei de afaceri a SC COMPA SA , societatea noastra fiind afectata drastic de criza economico- financiara la fel ca celelalte companii din industria auto.

b) Principalii furnizori externi; pondere in total cumparari externe - 2009 comparativ cu 2008

Nr crt	Denumire Furnizor	Grupa produse achizitionate	Val. Cump. An 2009 Euro	Val. Cump. An 2008 Euro	Pond.in total valoare an 2009 %	Pond.in total valoare an 2008 %
0	1	2	3	4	5	6
1	RBBE Belgia	Semifabricate, garnit.,	3,077,355.00	4,104,605.20	13.692	11.878
2	FOM TACCONI Italia	semibabricate	1,962,389.94	2,209,183.93	8.731	6.393
3	DOGU PRES Turcia	semifabricate	1,771,934.80	417,674.59	7.884	1.209
4	DELPHI SYSTEM Franta	semifabricate	1,123,878.75	3,904,319.96	5.000	11.299
5	FICHTHORN Germania	piese stantate	867,370.21	979,249.22	3.859	2.834
6	MAHLE SARL Franta	semibabricate	797,785.00	2,000,513.15	3.549	5.789
7	MAPRO BV Olanda	semif. Stantate	569,616.30	578,814.35	2.534	1.675
8	ASCOMETAL LUCHINI Franta	bare otel	559,629.96	1,086,773.10	2.490	3.145
9	WIELAND Germania	Tevi cupru	523,036.00	1,041,046.00	2.327	3.013
10	PRECISION RESOURCE Germania	semifabricate	517,123.00	995,110.88	2.301	2.880
11	SAS COMTE Franta	semifabricate	461,542.00	58,402.90	2.053	0.169
12	DECOREC Franta	componente	446,790.21	339,660.00	1.988	0.983

0	1	2	3	4	5	6
13	EMT Franta	semifabricate	434,818.39	726,971.26	1.935	2.104
14	ZOLLERN Germania	semifabricate	397,530.00	334,060.00	1.769	0.967
15	VOIT FRANCE SNC	semif. stantate	361,244.00	668,704.60	1.607	1.935
16	MARCEGAGLIA Italia	Benzi,tevi otel	350,946.00	538,968.03	1.561	1.560
17	HIRSCHVOGEL Germania	semifabricate	235,917.40	0.00	1.050	0.000
18	SANDVIKIN Suedia	scule + benzi arc	220,054.12	304,421.40	0.979	0.881
19	ISCAR Israel	scule	203,917.98	300,402.05	0.907	0.869
20	THYSSENKRUPP Germania	bare otel	197,954.08	423,100.20	0.881	1.224
21	JONE PRECISION Franta	scule	147,159.60	458,209.64	0.655	1.326
22	ASCOMETAL ALEVARD Franta	bare otel	146,364.81	544,722.00	0.651	1.576
	TOTAL		15,374,357.55	22,014,912.46	68.403	63.710
	Total cumparari externe		22,476,204.88	34,554,996.65	100	100

c) Structura valorica a cumpararilor din punct de vedere al surselor de aprovizionare: - intern si import – pe principalele grupe de produse.

Grupa de produse	2009		2008	
	Intern %	Extern %	Intern %	Extern %
Tabla	95.575	4.425	95.41	4.59
Bare otel	8.348	91.652	6.95	93.05
Tevi	92.271	7.729	89.18	10.82
Sarme	64.405	36.595	50.21	43.78
Benzi	11.192	88.808	4.41	95.59
Neferoase	4.602	95.398	21.12	78.88
Semifabricate	0.523	99.477	1.63	98.37
Rulmenti	100.0	0	100.0	0.00
Garnituri cauciuc	3.231	96.769	5.52	94.48
Organe asamblare	0.466	99.543	1.84	98.16
Scule STAS	2.063	97.937	2.01	97.99
TOTAL CUMPARARI	10.169	89.831	13.66	86.34

In anul 2009 a continuat cresterea poderii materiilor prime si a componentelor achizitionate din import in detrimentul celor din tara, ca urmare a scaderii continue a volumului produselor traditionale pentru care se folosesc cu preponderenta materii prime din intern.

d) Principalii furnizori interni si externi; pondere in total valoare cumparari - comparativ 2009 cu 2008

Denumire furnizor	Grupa de produse achizitionate	Val. Cump. An 2009 Euro	Val. Cump. An 2008 Euro	Pond.in total valoare an 2009 %	Pond.in total valoare an 2008 %
0	1	2	3	4	5
RBBE Belgia	semifabricate+garnit.	3,077,355.00	4,104,605.20	12.30	10.26
FOM TACCONI Italia	semifabricate	1,962,389.94	2,209,183.93	7.84	5.52
DOGU PRES Turcia	semifabricate	1,771,934.80	417,674.59	7.08	1.04
DELPHI SYSTEM Franta	semifabricate	1,123,878.75	3,904,319.96	4.49	9.76
FICHTHORN Germania	piese stantate	867,370.21	979,249.22	3.47	2.45
MAHLE SARL Franta	semifabricate	797,785.00	2,000,513.15	3.19	5.00
MAPRO BV Olanda	semif. Stantate	569,616.30	578,814.35	2.28	1.45
ASCOMETAL LUCHINI Franta	bare otel	559,629.96	1,086,773.10	2.24	2.72
WIELAND Germania	Tevi cupru	523,036.00	1,041,046.00	2.09	2.60

0	1	2	3	4	5
PRECISION RESOURCE Germania	semifabricate	517,123.00	995,110.88	2.07	2.49
SAS COMTE Franta	semifabricate	461,542.00	58,402.90	1.84	0.15
DECOREC Franta	componente	446,790.21	339,660.00	1.79	0.85
EMT Franta	semifabricate	434,818.39	726,971.26	1.74	1.82
ZOLLERN Germania	semifabricate	397,530.00	334,060.00	1.59	0.83
SC KRUPP BISTEIN COMPA Sibiu	tevi rotunde	395,462.20	364,582.88	1.58	0.91
VOIT FRANCE SNC	semif. stantate	361,244.00	668,704.60	1.44	1.67
MARCEGAGLIA Italia	Benzi,tevi otel	350,946.00	538,968.03	1.40	1.35
HIRSCHVOGEL Germania	semifabricate	235,917.40	0.00	0.94	0.00
SANDVIKN Suedia	scule + benzi arc	220,054.12	304,421.40	0.88	0.76
ISCAR Israel	scule	203,917.98	300,402.05	0.82	0.75
THYSSENKRUPP Germania	bare otel	197,954.08	423,100.20	0.79	1.06
SC PREMIUM LUBRICANT Buc.	lubrifianti	218,499.01	269,292.05	0.87	0.67
JONE PRECISION Franta	scule	147,159.60	458,209.64	0.59	1.14
ASCOMETAL ALEVARD Franta	bare otel	146,364.81	544,722.00	0.58	1.36
SC VOEST ALPINE AMBIENT sibiu	tabla, profile otel	142,272.13	278,840.00	0.57	0.70
SC MOL COMERT ROMANIA Buc.	lubrifianti	135,957.11	58,782.00	0.54	0.15
SC LINDE GAZ Timisoara	gazoase	80,096.12	136,418.00	0.32	0.34
TOTAL		16,346,644.12	23,122,827.39	65.33	57.77
Total valoare cumparari		25,020,565.250	40,023,543.550	100.00	100.00

In anul 2009 valoarea totala a materiilor prime, materialelor si componentelor achizitionate (intern si extern) a inregistrat – comparativ cu anul 2008 - o scadere cu 37.5%, datorita reducerii cifrei de afaceri a COMPA inregistrate in special in primul semestru al anului, reducere determinata de criza economico - financiara.

Structura cumpararilor, din punct de vedere a surselor de aprovizionare, in anul 2009 comparativ cu anul 2008, arata astfel :

	Cumparari <u>Interne</u>	Cumparari <u>Externe</u>
An 2009	10.17%	89.83%
An 2008	13.66%	86.34%

3. ACTIVITATEA TEHNICA

Activitatea Directiei Tehnice, in anul 2009, a urmat strategia de produs a societatii COMPA, in stransa legatura cu evolutia pietei si a conjuncturii industriale in Romania.

3.1. Activitati noi

3.1.1. Fabricatia de piese pentru turbosuflante

A continuat fabricatia la repere Honeywell, din pacate inregistrandu-se o scadere considerabila a comenzilor.

Au fost executate si testate noi repere de inserturi destinate turbosuflantelor HG. Au fost omologate patru produse si unul in faza de omologare pana la sfirsitul trimestrului I - 2010.

Din cauza reducerii productiei la Honeywell, s-au cautat solutii de inlocuire a fabricatiei cu produse noi care sa asigure incarcarea masinilor neutilizate. Astfel, in luna ianuarie 2009 a inceput asimilarea reperului Nozzle pentru

clientul Delphi si pana la sfarsitul anului 2009 au fost asimilate cinci referinte Nozzle cu o productie de 70000 de unitati pe saptamana.

In februarie 2009 a inceput asimilarea de reperi Blank injector si pana la sfarsitul anului au fost asimilate patru referinte cu o capacitate de 9000-9500 de unitati pe zi.

Intrucat, la fabricatia pentru aceste noi reperi Delphi, au fost implicate peste 30 de utilaje din fosta fabricatie Honeywell, s-a decis la sfarsitul anului 2009, ca aceasta fabricatie sa se constituie in atelier de sine statator, linia de prelucrari piese strunjite din cadrul atelierului Delphi.

3.1.2. Fabricatia de tub rezervor pentru amortizoare Atelier W

A continuat fabricatia la reperatele pentru Bilstein - nu au fost asimilate referinte noi.

3.1.3. Fabricatia de pinioane pentru casete de directie KOYO-FUJI

In 2009 a fost asimilat un reper nou Manson, pentru clientul Fuji. Reperul a fost asimilat in luna iulie si a intrat in fabricatie de serie in octombrie 2009, fabricandu-se 45000 de piese pana la sfarsitul anului.

3.1.4. Fabricatia de lame stergator, brate stergator si prinderi Bosch

A continuat activitatea de asimilare de referinte noi (Toyota)

3.1.5. Fabricatia de reperi pentru client STI

Au fost validate trei reperi noi pentru clientul Bosch EW.

In vederea eficientizarii fabricatiei si pentru a compensa scaderile de productie de la atelierul fabricatie a turbosufletelor, s-a decis mutarea fabricatiei pentru reperatele Bosch EW la atelierul Honeywell.

La acest atelier au fost asimilate reperatele pentru clientul Sullair , doua mansoane mari si cinci mansoane mici , care au intrat in 2009 in productie de serie

3.1.6. Fabricatia de reperi pentru instalatii de aer conditionat – client Daikin

In 2009 a continuat , fara probleme deosebite, fabricatia de reperi pentru clientul Daikin.

3.1.7 Fabricatia de corp injector NHB pentru client Delphi

In anul 2009, desi inceputul de an a fost marcat de scaderea drastica a comenzilor, productia s-a relansat in a doua jumatate a anului , ajungand la comenzi de 10000 de piese pe zi si la un program de lucru in patru schimburi, 7 zile din 7. Activitatea de imbunatatire a productivitatii a fost activitatea principala a specialistilor din Atelierul Delphi.

Tot in a doua jumate a anului a inceput amenajarea unui nou spatiu de productie, iar in luna septembrie a fost efectuat transferul liniei B6 (C4) pentru fabricatia de corp injector DFI 1,5 client Daimler.

Capacitatea instalata va fi in 2010 de 2500 de piese pe zi.

In luna Decembrie 2009 a fost transferata si linia B4(C5) care urmeaza sa fie functionala in luna februarie 2010 si pe care se vor executa corp injector DFI 1,5 pentru PSA (Peugeot / Citroen) si HMC(Hyundai)

3.1.8. Piese din tabla stantate si ambutisate:

La atelierul de piese stantate a continuat activitatea pentru reperatele pentru clientii existenti- FKK,Bosch, Fuji.

3.1.9 Ansamble mecano - sudate

In 2009, productia pentru clientul Piroux a scazut si atelierul a avut dificultati.

In a doua jumatate a anului au inceput discutiile cu clientul Pinguelit Haulotte astfel incat au fost oferite 21 de noi repere mecano sudate, din care la inceputul lui 2010 atelierul va livra primele mostre din 6 repere si vor pregati fabricatia pentru inca alte 8. Comenzile vor fi intre 100 si 650 bucati pe an, ansamble sudate.

3.2. Produse proiectate si dezvoltate in COMPA

- certificarea AFER la amortizoarele destinate cailor ferate
- participarea in grupa de elaborare documentatie tehnica pentru cartere de turbosuflyante
- proiectarea de dispozitive de sudura si montaj cu asigurarea asistentei tehnice la sectia 220
- proiectarea de amortizoare hidraulice piese de schimb pentru autobuze;
- asistenta tehnica pentru realizarea pieselor pentru testare in laborator si montate pe autovehicule (12 buc TURSIB) in vederea validarii cu RAR
- incercari de laborator, anduranta si probe functionale, pentru insert HG
- incercari de laborator, anduranta si probe functionale, pentru arcuri de suspensie
- proiectare caseta de directie ans X52 Dacia Renault pentru oferta de pret
- proiectare coloana de directie ans. X52 Dacia Renault pentru oferta de pret si tehnologii de montaj pentru ansamble si subansamble.
- proiectare coloana de directie cu reglare unghiulara si axiala destinata camioanelor si autobuzelor Roman
- executie prototip coloana de directie, asigurare asistenta tehnica –continua si in 2010
- oferte de pret pentru diferite repere ex:tractoare, Pinguelit Haulotte

4. ACTIVITATEA CALITATE – MEDIU

Principalele realizari ale anului 2009 în domeniul calitatii si mediului:

S-a obtinut recertificarea sistemului de management integrat calitate – mediu, precum si prima certificare a sistemului de management al sanatatii si securitatii în munca, în urma auditului organismului de certificare **TÜV Rheinland**, având ca elemente cadru standardele:

- ISO 9001 pentru produsele si procesele din afara domeniului auto - Certificat Nr. 75 100 20776,
- ISO TS 16949 pentru cele din domeniul auto - Certificat Nr. 01 111 20778,
- ISO 14001 pentru toate produsele, procesele si activitatile societatii noastre - Certificat Nr. 75 110 0387,
- SR OHSAS 18001, pentru toate procesele si activitatile societatii noastre - Certificatul Nr. 75 126 0105,
- SR EN ISO/CEI 17025 pentru activitatea laboratorului de metrologie - Atestatul Nr. BV-12-01-05
- cerintele specifice AFER pentru domeniul feroviar,
- cerintele complementare pentru clientii importanti: Delphi, Bosch, Honeywell, JTEKT, Fuji Koyo, ThyssenKrupp Bilstein, INA, Dacia – Renault, Piroux, Daikin.

A crescut nivelul de aptitudine determinat la auditul intern pâna la 90%, ceea ce semnifica – sistem apt si functional.

Este în curs de desfasurare integrarea instructiunilor de lucru specifice pe fabricatii în sistemul informatic al societatii.

S-a introdus un management mai bun privind tratarea produselor neconforme prin utilizarea curenta a tehnicilor: FTQ (First Time Quality), analiza 5 de ce, diagrama Pareto, analiza cauza - efect si prin îmbunatatirea managementului vizual la posturile de lucru si prevenirea astfel a repetarii neconformitatilor.

S-a introdus functia de auditor produs-proces pentru evaluarea si prevenirea neconformitatilor proceselor în timp real.

Ca un rezultat al bunei implementari si functionari a sistemelor de management precizate mai sus am înregistrat o îmbunatatire semnificativa a indicatorului de calitate PPM extern la nivelul întregii societati COMPA, indicator statistic uzual în industria auto, care masoara numarul de produse neconforme la 1.000.000 de produse fabricate, de la 205 PPM în 2008 la aproximativ 50 PPM în 2009, deci o scadere de patru ori, prin reducerea produselor neconforme reclamate de catre clienti, dar si prin rezolvarea în timp real a reclamatilor de calitate, ceea ce a dus la cresterea satisfactiei acestora în raport cu produsele si serviciile Compa.

Nu au fost înregistrate incidente în exploatare care sa se fi datorat produselor de prim montaj furnizate de COMPA,

În anul 2009 s-au planificat si realizat 23 obiective de mediu, care au vizat:

- îmbunatatirea calitatii apelor uzate deversate în reseaua de canalizare
- îmbunatatirea calitatii aerului
- reducerea consumului energetic
- colectarea, sortarea, valorificarea si eliminarea controlata a deseurilor
- gestionarea în siguranta fata de mediu a substantelor periculoase
- educarea si instruirea angajatilor pentru a-si desfasura activitatea într-un mod responsabil fata de mediu

Compa a facut cheltuieli importante pentru protectia mediului si responsabilizarea personalului referitor la cunoasterea si înțelegerea aspectelor de mediu si prevenirea impactului semnificativ asupra mediului. Cheltuielile externe de mediu au fost de 273.040 lei.

Aceste cheltuieli au avut în vedere implementarea programelor de management de mediu si alinierea la reglementarile Uniunii Europene si a legislatiei nationale referitoare la mediu si au constat în urmatoarele programe si actiuni:

- Monitorizarea indicatorilor de ape uzate in reseaua de canalizare;
- Monitorizarea emisiilor în atmosfera;
- Eliminarea deseurilor periculoase si nepericuloase;
- Realizarea obiectivelor de valorificare a deseurilor de ambalaje;
- Achitarea taxelor si tarifelor de mediu pentru fondul de mediu, pentru obtinerea autorizatilor de mediu, anunturi media, etc.;

Nu au existat incidente sau reclamatii de mediu din partea organismelor autorizate sau ale vecinatatilor în anul 2009.

5. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

5.1. Structura de personal.

Repartitia pe categorii de personal, este prezentata mai jos:

Categ.de personal	Nr.mediu scriptic 2007	Nr.mediu scriptic 2008	Nr.mediu scriptic 2009
TOTAL, din care:	1860	1840	1543
Muncitori direct productivi	1181	1167	944
Muncitori indirect productivi	327	324	282
Total TESA	352	349	317

5.2. Formarea profesionala

Politica de resurse umane a firmei urmareste transformarea societatii intr- o organizatie care "invata continuu", investitia in formarea angajatilor fiind o "sursa generatoare de valoare si profit"

Costurile activitatii de formare au fost in anul 2009 de cca. 429 131 mii lei.

Orientarile strategice ale procesului de formare in anul 2009 au fost:

1. Promovarea invatarii continue
2. Dezvoltarea competentelor manageriale ale personalului de conducere operational (sefi de UEL, reglari)
3. Cresterea competitivitatii angajatilor si promovarea adaptabilitatii la schimbarile organizationale
4. Schimbarea comportamentala si constientizarea apartenentei la cultura organizationala
5. Gestionarea eficienta a competentelor personalului
6. Dezvoltarea de aptitudini pentru actiune: constientizare, performanta, participare, motivare
7. Integrarea rapida la noile locuri de munca a persoanelor transferate dintr-un compartiment in altul si a tinerilor recent angajati.
8. Implicarea in dezvoltarea invatamantului universitar tehnic prin completarea cunostintelor teoretice cu cele practice in cadrul Centrului de Formare COMPA (stagii de practica, teme pentru examene de licenta, etc).
9. Acordarea de burse private in invatamantul superior, profesional si tehnic.

Obiectivele procesului de formare au urmarit :

Dezvoltarea competentelor profesionale ale sefilor de UEL si ale reglorilor prin participarea la programul de pregatire care a cuprins cursuri de:

1. Cultura Organizationala
2. Sisteme moderne de optimizare a proceselor
3. Managementul timpului
4. Dezvoltarea abilitatilor de comunicare
5. Dezvoltarea competentelor didactice

Dezvoltarea competentelor profesionale ale Operatorilor MUCN prin participarea la cursul operare MUCN.

Acesta a cuprins:

- Pregatirea teoretica
- Pregatirea practica in Centrul de Formare
- Pregatirea practica loc de munca

Dezvoltarea competentelor personalului din cadrul Directiei Management si Calitate- Mediu :

- Curs auditori interni pentru Proiectarea si functionarea sistemului de management al sanatatii si securitatii ocupationale SR OHSAS 18001 :2008
- Seminar "Solutii noi de calibrare in domeniul presiunilor si debitelor "
- Curs Manager al sistemelor de management al calitatii

Dezvoltarea competentelor profesionale prin cursuri la locul de munca

- Instruire personal pentru aplicare cerinte referential TS 16 949, ISO 9001/2000; ISO SREN 14001; S.R OHSAS 18001; ISO 17025
- Imbunatatirea competentelor operatorilor si cresterea gradului de polivalenta
- Actualizarea cunostintelor si evaluarea aptitudinilor operatorilor proceselor speciale: sudori, galvanizatori, termisti- tratamentisti. (8 ore)
- Certificarea anuala auditori calitate, pregatitori probe si laboranti chimisti

Dezvoltarea competentelor profesionale prin stagii de instruire la client pentru dezvoltarea de competente specifice proceselor noi asimilate

Calificarea personalului din domeniul Logistic, Productie, Mentenanta, Resurse- Umane prin participarea la Cursul de calificare operare calculator

Reexaminare anuala pentru autorizarea anualanecesara pentru indeplinirea cerintelor legale (electricieni, macaragii, stivuatoristi, metrologi,etc)

5.3. Politica de recrutare si selectie

In anul 2009 oferta globala de forta de munca in COMPA a scazut cu 30% fata de anul 2008.

Pe acest fond, oferta de lucratori calificati in meseriile specifice COMPA, a scazut cu 21%, iar cea privind personalul cu studii superioare a scazut cu 43% fata de anul 2008.

A crescut, in schimb, oferta de personal calificat in meserii nespecifice COMPA cu 13% si cea de lucratori necalificati cu 94%.

Deficitul inregistrat de personal calificat in meseriile de lacatusi si mecanici, fata de necesarul de personal prevazut a fost de 79 %, personal care a fost acoperit prin preluarea de forta de munca cu alte calificari sau necalificate, ceea ce a condus la o accentuare a efortului de formare / instruire, pe de o parte si la inregistrarea de comportamente contraproductive, pe de alta.

Dintre acestea, cel mai frecvent a ramas acela de renuntare la postul oferit, dupa o foarte scurta perioada de lucru (fenomen reprezentind 44% din totalul de cereri de angajare aprobate si inregistrind o crestere de 3% fata de anul precedent).

Categoria acestor ofertanti se caracterizeaza prin asteptari nerealiste privind cerintele muncii si raportul performante-beneficii, instabilitate si inconstanta pe fondul unei educatii si scolarizari carentiale.

Date fiind insa, conditiile pieteti generale a muncii din Sibiu, COMPA a fost nevoita sa-si asume riscul incercarii de a-i aclimatiza cu exigentele muncii in conditii de randament si calitate, fapt care a reusit numai partial.

5.4. Politica salariala si sociala

In urma negocierilor, dintre conducerea COMPA si sindicate, pe parcursul anului 2009 au fost acordate urmatoarele indexari salariale:

Luna	Indexare
martie	3,5%
iunie	4,0%
noiembrie	3,0%

6. MANAGEMENT GENERAL

6.1. Metode si tehnici de conducere

Conducerea COMPA a dezvoltat implementarea unor metode moderne de management ca instrumente utilizate in activitatea curenta:

- managementul schimbarii si inovarii - pentru a face fata interactiunii cu mediul extern deosebit de turbulnt si pentru a-si crea abilitatea de a anticipa si raspunde rapid tendintelor pietei, printr-o gestionare eficienta a ideilor, cunostintelor, competentelor si proceselor.
- managementul pe baza de obiective, pentru incurajarea si mobilizarea intregului potential intelectual si practic al angajatilor de la toate nivelurile in vederea atingerii performantelor maxime ale organizatiei
- managementul calitatii si mediului in scopul asigurarii indeplinirii cerintelor de calitate solicitate si asteptate de beneficiarii nostri, astfel incat sa se realizeze o relatie de parteneriat care sa conduca la satisfactia deplina a acestora in raport cu productia si serviciile noastre.
- managementul sanatatii si securitatii ocupationale, care urmareste imbunatatirea conditiilor de munca pentru lucratori, prin eliminarea riscurilor aferente activitatilor desfasurate, diminuarea si tinerea sub control a acelor riscuri care nu pot fi eliminate prin adoptarea unor masuri de prevenire tehnice si organizatorice;
- managementul strategic pus in practica prin instrumentul Balance Score Card, pentru realizarea legaturii intre oportunitatile mediului si posibilitatile firmei si conducerii actiunilor spre indeplinirea telurilor strategice.
- managementul prin proiecte pentru a stapani eficient procesele si pentru atingerea obiectivelor; combina un proiect unic cu managementul prin obiective
- managementul competentelor – pentru alinierea permanenta a competentelor la obiectivele strategice ale organizatiei.
- managementul costurilor;
- Kaizen-imbunatatirea continua.

6.2. Structura organizatorica

In anul 2009, nu s-au operat schimbari esentiale in structura organizatorica.

6.3. Planul strategic Compa

S-au definit urmatoarele axe strategice :

- axa financiara,
- axa client,
- axa procese,
- axa RU;

Obiectivele generale care vor susutine axele strategice sunt:

- cresterea eficientei – economice,
- cresterea nivelului de satisfactie a clientului,
- imbunatatirea performantelor proceselor
- cresterea performantei personalului

Rezultatele eforturilor depuse in ultimii ani s-au concretizat in dezvoltarea proiectelor demarate, care au marcat schimbari esentiale in structura organizatorica, operatiuni, competente profesionale, alocare de resuse, etc.

S-a continuat si in anul 2009 orientarea spre afaceri cu configuratie noua caracteristica industriei auto mondiale prin:

- volume de serie mare;
- valoare adaugata mare;
- procese tehnologice moderne;
- cerinte de calitate la nivelul celor mai ridicate standarde;
- livrari in sistem "just in time".

Astfel, eforturile COMPA sunt directionate spre:

- concentrarea resurselor pe un numar restrans de proiecte dezvoltate de COMPA sau in parteneriate cu firme de renume;
- programe investitionale in echipamente performante;
- concentrarea operatiunilor pe suprafete limitate;
- substituirea produselor cu piata in declin si a celor mari consumatoare de resurse, cu produse brandul COMPA;
- cresterea gradului de integrare a proceselor;
- randamente operationale ridicate;
- implementarea sau consolidarea unor structuri specifice pentru conducerea profitabila a afacerilor (controlling, managementul costurilor, unitati elementare de lucru – UEL, Kaizen);
- interventii pentru schimbarea culturii organizationale (adoptarea metodelor de lucru uzuale in mediile industriale performante pentru management, fabricatie, calitate, mentenanta, etc.);
- atingerea excelentei in cumparari; dezvoltarea furnizorilor strategici pentru sustinerea noilor proiecte in conformitate cu cerintele COMPA;
- extinderea panelului cu furnizori externi;
- dezvoltarea sistemului de management al mentenantei prin abordarea conceptului TPM ;
- dezvoltarea managementului performantei;
- comunicare eficienta.

Presedintele Consiliului de Administratie COMPA
Ioan DEAC