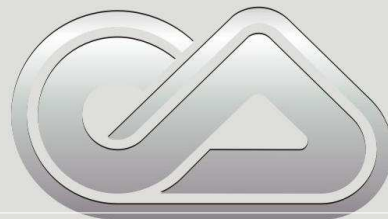


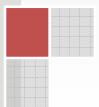


# RAPORT TRIMESTRIAL

la data de 30.09.2011  
conform Regulamentului C.N.V.M.nr.1/2006



**compa**



## CUPRINS

### A. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE

#### A.1. EVENIMENTELE IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN PERIOADA 01.01.2011 - 30.09.2011 CU IMPACT ASUPRA POZITIEI FINANCIARE A SOCIETATII

#### A.2. PREZENTAREA POZITIEI ECONOMICO - FINANCIARE A SOCIETATII

- a. Analiza situatiei economico-financiare la 30.09.2011
- b. Situatia veniturilor si a cheltuielilor
- c. Cash – flow

### B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### C. ANEXE

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2011;
- Contul de profit si pierdere la data de 30.09.2011;
- Date informative la data de 30.09.2011.
- Note si politici contabile la situatiile financiare la data de 30.09.2011
- Declaratia persoanei responsabile din cadrul emitentului privind realitatea datelor.
- Raportul de revizuire al firmei de audit S.C.SIBEXPERT S.R.L.Sibiu, la 30.09.2011

**RAPORT TRIMESTRIAL****conform Regulamentului C.N.V.M.nr.1/2006**

<b>Data raportului</b>	<b>30.09.2011</b>
<b>Societatea comerciala</b>	<b>COMPA S.A.</b>
<b>Sediul social</b>	<b>Sibiu, str. Henri Coanda nr. 8, cod 550234</b>
<b>Numarul de telefon</b>	<b>+40 269 / 239 400; 0269 / 237 878</b>
<b>Fax</b>	<b>+40 269 / 212 204; 0269 / 237 770</b>
<b>Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului</b>	<b>RO 788767</b>
<b>Nr. ordine în Registrul Comertului Sibiu</b>	<b>J 32/129/1991</b>
<b>Numar de actiuni</b>	<b>218,821,038</b>
<b>Valoarea actiunii</b>	<b>0.10 lei</b>

**Actiunile se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti - simbol CMP**

## **A. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE SI IMPACTUL PE CARE ACESTEA ÎL AU ASUPRA POZITIEI FINANCIARE A EMITENTULUI**

### **A.1. EVENIMENTELE IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN PERIOADA 01.01.2011 - 30.09.2011 CU IMPACT ASUPRA POZITIEI FINANCIARE A SOCIETATII**

In perioada 01.01.2011 - 30.09.2011 in activitatea firmei COMPA s-au produs urmatoarele evenimente:

- In cursul lunii februarie 2011 a fost reconfirmat Consiliul de Administratie pentru un mandat de inca 4 ani, de catre Adunarea Generala a Actionarilor;
- Productia industrială fabricată și Cifra de afaceri chiar dacă nu s-a realizat la nivelul prevăzut prin buget (99%) a înregistrat o creștere față de perioada similară a anului trecut de 18.7%;
- In domeniul producției destinate exportului s-au produs și se vor produce și în continuare schimbări în sensul reducerii ponderii exportului în total Cifra de afaceri ca urmare a intrării în funcțiune a noii capacități de producție a firmei Delphi – Iasi, producătoare de sisteme de injecție pentru motoare Diesel, ce vor avea ca impact reducerea volumelor livrate de COMPA în Franța și reorientarea acestora către noua capacitate din Iasi. Ponderea exportului realizat pe 9 luni din anul 2011 este de 85.46% din totalul vânzărilor;
- A fost resimțită o oarecare reducere a volumelor comandate față de prevederile inițiale la anumite categorii de produse destinate unor parteneri importanți (Bosch, Honeywell, JTEKT) care au avut impact nefavorabil asupra producției realizate și livrate în lunile iulie și august 2011;
- Au fost cesionate integral titlurile de participare deținute de COMPA la firma mixtă S.C.STYRIA ARCURI S.A.Sibiu. Cesiunea s-a făcut către cesionarul majoritar și a avut o influență pozitivă pentru COMPA, reflectată în profitul brut realizat pe primele 9 luni ale anului 2011;
- Gradul de profitabilitate realizat pe primele 9 luni din 2011 a fost net superior celui realizat în perioada similară a anului precedent și sensibil mai mare decât cel prevăzut în buget;
- Programul de investiții a înregistrat o creștere semnificativă ( de peste 3 ori) față de anul trecut ca urmare a unor achiziții importante de utilaje și instalații noi, destinate creșterii capacității de producție (proiectele Delphi, Haulotte, JTEKT, etc.);
- Creșterea mai accentuată a cursului de schimb valutar RON/EUR de la sfârșitul lunii septembrie a influențat nefavorabil Rezultatul financiar la 9 luni, ca urmare a reevaluării datoriilor în valută (EURO) la finele trim.III, al cărui rezultat negativ a fost reflectat în profitul înregistrat pe cele 9 luni din acest an, influențându-l în mod nefavorabil.

## A.2. PREZENTAREA POZITIEI ECONOMICO - FINANCIARE A SOCIETATII

a. In vederea analizei situatiei economico-financiare la 30.09.2011, comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, prezentam principalii indicatori:

lei

DENUMIRE INDICATOR	Realizari 30.09.2010	Prevederi BVC 30.09.2011	Realizari 30.09.2011	Grad de indeplinire	
				% col.4/col.2	% col.4/col.3
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL, din care:</b>	<b>340,458,043</b>	<b>326,104,600</b>	<b>327,452,142</b>	<b>96.2</b>	<b>100.4</b>
1.Imobilizari necorporale	1,059,577	1,400,000	1,681,057	158.7	120.1
2.Imobilizari corporale	324,917,356	317,750,000	318,816,458	98.1	100.3
2.1. Terenuri si constructii	230,339,625	228,800,000	226,072,742	98.1	98.8
2.2. Instalatii tehnice si masini	90,203,757	79,500,000	67,633,876	75.0	85.1
2.3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	500,581	450,000	487,911	97.5	108.4
2.4. Imobilizari corporale in curs	3,873,393	9,000,000	24,621,929	635.7	273.6
3.Imobilizari financiare	14,481,110	6,954,600	6,954,627	48.0	100.0
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:</b>	<b>138,478,858</b>	<b>132,377,004</b>	<b>165,463,613</b>	<b>119.5</b>	<b>125.0</b>
1.Stocuri	51,580,356	53,500,000	54,979,440	106.6	102.8
2.Creante	84,518,293	78,000,000	105,782,035	125.2	135.6
2.Casa si conturi la banci	2,380,209	877,004	4,702,138	197.6	536.2
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>689,615</b>	<b>700,000</b>	<b>405,796</b>	<b>58.8</b>	<b>58.0</b>
<b>D. DATORII MAI MICI DE UN AN TOTAL, din care:</b>	<b>92,810,618</b>	<b>88,800,000</b>	<b>101,002,112</b>	<b>108.8</b>	<b>113.7</b>
1.Sume datorate institutiilor de credit	13,440,562	14,000,000	13,711,112	102.0	97.9
2.Datorii comerciale	66,957,675	61,000,000	71,664,962	107.0	117.5
3.Alte datorii	12,412,381	13,800,000	15,626,038	125.9	113.2
<b>E. DATORII MAI MARI DE UN AN, TOTAL, din care:</b>	<b>110,851,317</b>	<b>92,400,000</b>	<b>81,211,579</b>	<b>73.3</b>	<b>87.9</b>
1.Sume datorate institutiilor de credit	105,451,603	91,600,000	81,211,579	77.0	88.7
2.Datorii comerciale	0		0		
3.Alte datorii	5,399,714	800,000	0	0.0	0.0
<b>F. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>		1,260,000	1,260,000		100.0
<b>G. VENITURI IN AVANS</b>	<b>4,304,974</b>	<b>2,000,000</b>	<b>22,133,842</b>	<b>514.1</b>	<b>1,106.7</b>
<b>H. CAPITAL SI REZERVE</b>	<b>271,659,607</b>	<b>274,721,604</b>	<b>287,714,018</b>	<b>105.9</b>	<b>104.7</b>
1.Capital social	21,882,104	21,882,104	21,882,104	100.0	100.0
2.Rezerve din reevaluare	204,686,749	204,710,356	204,710,356	100.0	100.0
3.Rezerve	39,275,910	40,380,000	49,403,107	125.8	122.3
4.Rezultatul reportat	29,144	29,144	29,144	100.0	100.0
5.Rezultatul exercitiului	6,246,177	8,350,000	12,520,965	200.5	150.0
6. Repartizarea profitului	460,477	630,000	831,658	180.6	132.0
<b>I. VOLUMUL PRODUCTIEI MARFA</b>	<b>296,897,310</b>	<b>347,700,000</b>	<b>342,754,630</b>	<b>115.4</b>	<b>98.6</b>
<b>J.VOLUMUL DE INVESTITII</b>	<b>8,369,799</b>	<b>26,000,000</b>	<b>27,833,161</b>	<b>332.5</b>	<b>107.1</b>
<b>K. NUMAR MEDIU DE SALARIATI</b>	<b>1,615</b>	<b>1,794</b>	<b>1,766</b>	<b>109.3</b>	<b>98.4</b>

Pe primele 9 luni ale anului 2011, principalele elemente din bilanț au înregistrat următoarea evoluție:

- Valoarea totală a Activelor imobilizate la 30.09.2011 a fost mai mică față de perioada similară a anului precedent, ca efect al amortizării calculate și înregistrate în special la grupa „Instalații tehnice și mașini”.
- Imobilizările financiare s-au redus considerabil în urma cesionării către partenerul austriac Frauenthal Automotive Components GmbH a titlurilor de participare deținute la firma mixtă S.C.STYRIA ARCURI S.A.Sibiu.
- La activele circulante, evoluția soldului la 30.09.2011 față de 30.09.2010 a cunoscut un trend favorabil. Stocurile (materiale, produse finite și producția în curs de fabricație) chiar dacă au înregistrat o creștere de 6.6% în această perioadă, ținând cont de faptul că volumul producției pe 9 luni în acest an a fost cu peste 18% față de anul anterior, nivelul acestor active circulante a avut totuși o evoluție favorabilă.
- Creanțele la 30.09.2011 față de perioada corespunzătoare a anului anterior au înregistrat o creștere de 25.2% fiind influențate de:
  - Creșterea pozitivă a creanțelor aferente creșterii Cifrei de afaceri;
  - Înregistrarea unei sume de 1,115,910 lei reprezentând necompensarea de către ANAF București a TVA-ului de recuperat cu celelalte datorii ale COMPA față de buget;
  - Înregistrarea în contabilitate la categoria Creanțe a sumei de 22,331,508 lei reprezentând subvenții de încasat de la Fondul Social European, în baza contractelor de perfecționare profesională, finanțate din fonduri europene, demarate în COMPA.
- Datoriile mai mici de un an, în special la datoriile comerciale, au avut o evoluție crescătoare, proporțională cu creșterea Cifrei de afaceri. A crescut totuși mai mult valoarea unor categorii de datorii sub un an, cuprinse la categoria „Alte datorii” în care o pondere mare a creșterii o reprezintă suma de 5,633,982 lei reprezentând Prefinanțări acordate pentru derularea proiectelor existente pe rol asigurate din fonduri structurale europene.
- Datoriile mai mari de un an au scăzut la 30.09.2011 în comparație cu nivelul acestora la 30.09.2010, datorită:
  - Rambursării conform scadențelor a creditelor pentru investiții;
  - Anulării datoriei de 4,691,970 lei către partenerul Frauenthal Automotive Components GmbH Austria cu prilejul cesionării de către COMPA către acest partener a acțiunilor deținute la S.C.STYRIA ARCURI S.A.Sibiu.
- La categoria „Capitaluri” creșterile sunt aferente prelevărilor legale din profit la „Rezerve legale” și „Rezultatul exercitiului” respectiv al profitului net înregistrat în această perioadă.
- Numărul mediu de personal a crescut ca urmare a creșterii Cifrei de afaceri în această perioadă, iar o parte a creșterii Cifrei de afaceri se datorează creșterii productivității muncii.

**b. Situatia veniturilor si a cheltuielilor**

-lei-

DENUMIRE INDICATOR	Realizari 30.09.2010	Prevederi BVC 30.09.2010	Realizari 30.09.2011	Grad de indeplinire	
				% col.4/col.2	% col.4/col.3
Cifra de afaceri	292,898,008	351,000,000	347,522,607	118.7	99.0
din care export	256,816,080	312,200,000	296,996,380	115.6	95.1
% in cifra de afaceri	87.68	88.95	85.46	97.5	96.1
Diferente de stoc	5,953,742	1,000,000	976,460	16.4	97.6
Alte venituri	457,746	2,500,000	3,320,158	725.3	132.8
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>299,309,496</b>	<b>354,500,000</b>	<b>351,819,225</b>	<b>117.6</b>	<b>99.2</b>
Costuri materiale	168,686,354	203,800,000	200,606,375	118.9	98.4
% in total venituri	54.04	56.33	54.71	101.3	97.1
Costuri cu energia	13,108,537	13,400,000	14,000,960	106.8	104.5
% in total venituri	4.20	3.70	3.82	90.9	103.1
Cheltuieli cu salariile	45,914,689	56,700,000	54,790,683	119.3	96.6
% in total venituri	14.71	15.67	14.94	101.6	95.4
Amortizare	24,093,610	25,400,000	27,076,380	112.4	106.6
% in total venituri	7.72	7.02	7.38	95.7	105.2
Alte cheltuieli din exploatare	32,578,860	37,500,000	35,540,373	109.1	94.8
% in total venituri	10.44	10.36	9.69	92.9	93.5
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>284,382,050</b>	<b>336,800,000</b>	<b>332,014,771</b>	<b>116.8</b>	<b>98.6</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>14,927,446</b>	<b>17,700,000</b>	<b>19,804,454</b>	<b>132.7</b>	<b>111.9</b>
Cheltuieli cu dobanzile si comisioanele	1,893,500	1,600,000	1,580,618	83.5	98.8
% in total venituri	0.61	0.44	0.43	71.1	97.5
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	16,453,975	10,800,000	16,242,782	98.7	150.4
% in total venituri	5.27	2.99	4.43	84.0	148.4
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>18,347,475</b>	<b>12,400,000</b>	<b>17,823,400</b>	<b>97.1</b>	<b>143.7</b>
Venituri din dobanzi	31,850	200,000	29,630	93.0	14.8
Venituri din diferentele de curs valutar	12,812,160	7,100,000	14,796,159	115.5	208.4
<b>Total venituri financiare</b>	<b>12,844,010</b>	<b>7,300,000</b>	<b>14,825,789</b>	<b>115.4</b>	<b>203.1</b>
<b>Rezultat financiar</b>	<b>-5,503,465</b>	<b>-5,100,000</b>	<b>-2,997,611</b>	<b>54.5</b>	<b>58.8</b>
<b>Venituri totale</b>	<b>312,153,506</b>	<b>361,800,000</b>	<b>366,645,014</b>	<b>117.5</b>	<b>101.3</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>302,729,525</b>	<b>349,200,000</b>	<b>349,838,171</b>	<b>115.6</b>	<b>100.2</b>
<b>Rezultat brut</b>	<b>9,423,981</b>	<b>12,600,000</b>	<b>16,806,843</b>	<b>178.3</b>	<b>133.4</b>
% in total venituri	3.15	3.55	4.78	151.7	134.4
<b>Impozit pe profit</b>	<b>3,177,804</b>	<b>4,250,000</b>	<b>4,285,878</b>	<b>134.9</b>	<b>100.8</b>
Rata impozitului	33.72	33.73	25.50	75.6	75.6
<b>Rezultat net</b>	<b>6,246,177</b>	<b>8,350,000</b>	<b>12,520,965</b>	<b>200.5</b>	<b>150.0</b>

Analizand in structura „Contul de profit si pierdere” pe primele 9 luni ale anului 2011 comparativ cu realizarile acelorasi indicatori din perioada similara a anului trecut putem evidenta:

- Rezultatul din exploatare, pe 9 luni 2011, a crescut cu 32.7% fata de perioada similara a anului anterior, crestere net superioara celei aferenta Cifrei de afaceri (de 18.7%) reliefand o activitate mai eficienta din exploatare;
- Rezultatul brut este mai mare cu 78.3% in aceasta perioada fata de anul precedent;
- Rezultatul net, chintesenta eficientei firmei, s-a dublat in aceasta perioada scotand de asemenea in evidenta o activitate pozitiva in acest domeniu.

In ansamblul lor, realizarile pozitive ale indicatorilor cuprinsi in Contul de profit si pierdere pe primele 9 luni ale anului 2011, fata de 9 luni din anul anterior, scot in evidenta o activitate economica mai buna, mai eficienta in acest an, care asigura premise favorabile mentinerii sau cresterii nivelului acestor realizari si in viitor.

### c. Cash – flow

Calculul cash - flow-ului pentru activitatea totala la data de 30.09.2011

Nr crt		DENUMIRE INDICATOR	S1	S2	S2-S1
1	+	Profit sau pierdere		12,520,965	12,520,965
2	+	Amortizari si provizioane		27,076,380	27,076,380
3	-	Variatia stocurilor	49,348,905	54,979,440	-5,630,535
4	-	Variatia creantelor	77,114,763	105,782,035	-28,667,272
5	+	Variatia furnizorilor si a conturilor asimilate	64,402,621	71,049,839	6,647,218
6	+	Variatia clientilor creditori	137,897	615,123	477,226
7	+	Variatia altor datorii	16,586,981	14,910,037	-1,676,944
8	-	Variatia altor elemente de activ	334,979,253	300,024,777	34,954,476
9	+	Variatia altor elemente de pasiv	280,094,797	271,510,515	-8,584,282
10	+ =	<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare(A)</b>			<b>37,117,232</b>
11	-	Investitii efectuate - total, din care:		27,833,161	-27,833,161
12		Achizitionate plus alte cheltuieli de investitii		26,982,478	-26,982,478
13		Executate in regie proprie		850,683	-850,683
14	+ =	<b>Flux de numerar din activitatea de investitii(B)</b>			<b>-27,833,161</b>
15	+	Variatia creditelor si imprumuturilor, din care pt:	109,524,921	95,638,692	-13,886,229
16		Credite si imprumuturi pentru activitatea curenta	59,263,099	55,973,347	-3,289,752
17	+ =	<b>Flux de numerar din activitatea financiara(C)</b>			<b>-13,886,229</b>
18		Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	9,304,296		
19		Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei		4,702,138	
20	= +	<b>Flux de numerar net (A+B+C)</b>			<b>-4,602,158</b>

Fluxul de numerar net la 30.09.2011 in valoare negativa, de -4,602,158 rezultat din calcul in tabelul de mai sus, impune unele explicatii:

- Fluxul pozitiv din activitatea de exploatare in valoare de 37,117,232 a fost influentat in special de aportul valorii Amortizarii (+27,076,380) si a Profitului net (+12,520,965);
- Impactul negativ, previzibil, a fost al investitiilor efectuate in aceasta perioada (-27,833,161).



Chiar dacă din activitatea de exploatare s-a degajat un flux de numerar pozitiv mai mare decât cel utilizat pentru investiții, acesta nu a fost reflectat în "Fluxul de numerar net" respectiv în disponibilități banesti, datorită rambursărilor creditelor de investiții și a neaccesării în totalitate a liniilor de credit din această perioadă care în final reprezintă o activitate pozitivă, ce conduce la reducerea gradului de îndatorare al firmei față de bănci și de creșterea capacității de autofinanțare a COMPA.

## B. Indicatori economico-financiari.

DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1.Indicatorul lichidității curente <sup>(1)</sup>	Active curente / Datorii curente	1.64
2.Indicatorul gradului de îndatorare <sup>(2)</sup>	Capital împrumutat / Capital propriu x 100	22.01
3.Viteza de rotație a debitelor-clienți <sup>(3)</sup>	Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 270	57.72
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate <sup>(4)</sup>	Cifra de afaceri / Active imobilizate	1.06

Rezultatele economico-financiare obținute de COMPA pe primele 9 luni ale acestui an, cât și rezultatele obținute în ansamblu la nivelul firmei, scot în evidență preocuparea managementului firmei pentru creșterea performanțelor și a eficienței în toate domeniile, asigurând totodată premisele obținerii unor rezultate bune pe întreg anul 2011.

**DIRECTOR GENERAL**

**DEAC IOAN**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**MICLEA IOAN**

Judetul: 32 SIBIU - MARI CONTRIBUABILI  
 Entitate: S.C. COMPA S.A.  
 Adresa: localitatea SIBIU, str. HENRI COANDA, nr. 8, tel. 0269/239400  
 Numar din Registrul Comertului: J32/129/1991  
 Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni  
 Activitatea preponderenta  
 (cod si denumire clasa CAEN): 2932-Fabric.alte piese si accesorii pt.autovehicule si pt.motoare de autovehicule  
 Cod unic de inregistrare: 788767

**SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
**la data de 30.09.2011**

Formularul 10

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2011	30.09.2011
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	1441512	1681057
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	318552030	318816458
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	14481110	6954627
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	334474652	327452142
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	49348905	54979440
II. CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	77114763	105782035
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	9304296	4702138
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	135767964	165463613
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	10	504601	405796
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	91291466	101002112

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	41708017	50822219
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	376182669	378274361
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+ 408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+ 441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+ 457+4581+462+473+509+5186+519)	14	99360954	81211579
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15	1260000	1260000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	3641744	22133842
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+135+138)	17	368662	8088764
- venituri inregistrate in avans (ct.472)	18	3273082	14045078
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	21882104	21882104
- capital subscris varsat (ct.1012)	20	21882104	21882104
- capital subscris nevarsat (ct.1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct.1015)	22	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	24	204710356	204710356
IV. REZERVE (ct.106)	25	39745338	49403107
Actiuni proprii (ct.109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28	0	0
V.PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.117)----- Sold C	29	29144	29144
REPORTAT (A) ----- Sold D	30	0	0
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.121)----- Sold C	31	9515839	12520965
EXERCITIULUI FINANCIAR ----- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	33	689728	831658
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	275193053	287714018
Patrimoniul public (ct.1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	275193053	287714018

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
la data de 30.09.2011

Formularul 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	REALIZARI AFERENTE PERIOADEI DE RAPORTARE	
		30.09.2010	30.09.2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	292867775	347522606
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	292640174	345784733
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	10435	17096
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	217166	1720777
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie			
(ct.711) ----- Sold C	06	5953742	976461
----- Sold D	07	0	0
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata(ct.721+722)	08	418273	850683
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	39473	2469475
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	299279263	351819225
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	157651263	189593572
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	11001798	11009903
b) Alte cheltuieli externe(cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	13108537	14000960
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	3060	2900
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	45914689	54790683
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	36219055	43200386
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	17	9695634	11590297
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.19-20)	18	24093610	27076380
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	24093610	27076380
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	637045	-280958
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	851492	1235
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	214447	282193
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	31941815	35821331

8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+ 628-7416)	25	29370875	32140830
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	26	1104462	1076883
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	1466478	2603618
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15 +18+21+24+29)	32	284351817	332014771
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33	14927446	19804454
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613), din care:	35	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investitii financiare si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763), din care:	37	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct.766), din care:	39	31850	29630
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	40	27908	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	12812160	14796159
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	12844010	14825789
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor detinute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	1893500	1580618
-din care,chelt.in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare(ct.663+664+665+667+668)	48	16453975	16242782
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	18347475	17823400
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	5503465	2997611
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			

- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	9423981	16806843
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	312123273	366645014
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	302699292	349838171
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 58-59)	60	9423981	16806843
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	3177804	4285878
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI			
FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)	64	6246177	12520965
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE  
la data de 30.09.2011**

Formularul 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME	
		1	2	
Unitati care au inreg. profit	01	1	12520965	
Unitati care au inreg. pierdere	02	0	0	
II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
A	B	1	PT.ACTIVITATEA CURENTA 2	PT.ACTIVITATEA DE INVESTITII 3
Plati restante - total (rd.04+08+14 la 18+22),din care:	03	4510313	3219113	1291200
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07),din care:	04	4510313	3219113	1291200
- peste 30 de zile	05	2965145	2674062	291083
- peste 90 de zile	06	1214883	281024	933859
- peste 1 an	07	330285	264027	66258
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	11	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0

- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	1615	1766	

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	2547235

	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011
A	B	1	2
VI. Cheltuieli de inovare **) total(rd.32 la 34), din care:	31	0	0
-chelt.de inovare finalizate in cursul perioadei	32	0	0
-chelt.de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	33	0	0
-chelt.de inovare abandonate in cursul perioadei	34	0	0
Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	14481110	6954627
Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, in sume brute (ct. 261 + 263 + 265) (rd. 37 la 41), din care:	36	14456956	6930473
- actiuni cotate	37	0	0
- actiuni necotate	38	8341631	815148
- parti sociale	39	6115325	6115325
- obligatiuni	40	0	0



- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (SIF-uri)	41	0	0
Creante imobilizate in sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	24154	24154
- creante imobilizate in lei (ct. 267)	43	24154	24154
- creante imobilizate in valuta (ct. 267)	44	0	0
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	77879416	82064960
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	13790	15932
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul bugetului statului (ct. 431 + 437 + statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	6499795	4506029
Alte creante (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	6553112	20854788
Dobanzi de incasat (ct. 5187)	49	27906	0
Investitii pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 508) (rd. 51 la 55), din care:	50	0	0
- actiuni cotate	51	0	0
- actiuni necotate	52	0	0
- parti sociale	53	0	0
- obligatiuni	54	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	0
Casa in lei si in valuta (rd. 58 + 59), din care:	57	4419	5338
- in lei (ct. 5311)	58	4419	5338
- in valuta (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 61 + 62), din care:	60	2361168	4664427
- in lei (ct. 5121)	61	868768	4625606
- in valuta (ct. 5124)	62	1492400	38821
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	0	0
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64	0	0

- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125 + 5412)	65	0	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90),din care:	66	204635773	196258768
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni si dobanzile aferente, in sume brute (ct. 161 + 1681) (rd. 68 + 69), din care:	67	0	0
- in lei	68	0	0
- in valuta	69	0	0
- Credite externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	38337843	29853547
- in lei	71	861745	697941
- in valuta	72	37476098	29155606
- Credite externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct.5193 + 5194 + 5195 + 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	25604400	26119800
- in lei	74	0	0
- in valuta	75	25604400	26119800
- Credite externe pe termen lung si dobanzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
- in lei	77	0	0
- in valuta	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + 1682) (rd. 80 + 81), din care:	79	51621350	38949343
- in lei	80	0	0
- in valuta	81	51621350	38949343
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)(rd. 84 + 85), din care:	83	2529441	716002
- in lei	84	0	0
- in valuta	85	2529441	716002
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	66957674	71664962
- Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 +	87	3029822	3659274

4281)			
- Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	6554964	5488946
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	10000279	19806894
- Dobanzi de platit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris varsat (ct.1012) (rd. 92 la 94), din care:	91	21882104	21882104
- actiuni cotate	92	21882104	21882104
- actiuni necotate	93	0	0
- parti sociale	94	0	0

VII. Informatii privind chelt. cu colaboratorii	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	4236	4711

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**compa**

s.c. **compa** s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Str. H. Coandă 8 Tel.+40 269 239 400; Fax +40 269 237 770; <http://www.compa.ro>

## **C. ANEXE**

**Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2011**

**Contul de profit si pierdere la data de 30.09.2011**

**Date informative la data de 30.09.2011**

**Note si politici contabile la situatiile financiare la data de 30.09.2011**

**Declaratia persoanei responsabile din cadrul emitentului privind realitatea datelor**

**Raportul de revizuire al firmei de audit S.C.SIBEXPERT S.R.L.Sibiu, la 30.09.2011**



**compa**

s.c. **compa** s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Str. H. Coandă 8 Tel.+40 269 239 400; Fax +40 269 237 770; <http://www.compa.ro>

## Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii

### Contul de profit si pierdere

### Date informative

la 30.09.2011

Judetul: 32 SIBIU - MARI CONTRIBUABILI  
 Entitate: S.C. COMPA S.A.  
 Adresa: localitatea SIBIU, str. HENRI COANDA, nr. 8, tel. 0269/239400  
 Numar din Registrul Comertului: J32/129/1991  
 Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni  
 Activitatea preponderenta  
 (cod si denumire clasa CAEN): 2932-Fabric.alte piese si accesorii pt.autovehicule si pt.motoare de autovehicule  
 Cod unic de inregistrare: 788767

**SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
**la data de 30.09.2011**

Formularul 10

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2011	30.09.2011
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	1441512	1681057
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	318552030	318816458
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	14481110	6954627
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	334474652	327452142
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	49348905	54979440
II. CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	77114763	105782035
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	9304296	4702138
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	135767964	165463613
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	10	504601	405796
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	91291466	101002112

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	41708017	50822219
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	376182669	378274361
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+ 408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+ 441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+ 457+4581+462+473+509+5186+519)	14	99360954	81211579
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15	1260000	1260000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	3641744	22133842
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+135+138)	17	368662	8088764
- venituri inregistrate in avans (ct.472)	18	3273082	14045078
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	21882104	21882104
- capital subscris varsat (ct.1012)	20	21882104	21882104
- capital subscris nevarsat (ct.1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct.1015)	22	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	24	204710356	204710356
IV. REZERVE (ct.106)	25	39745338	49403107
Actiuni proprii (ct.109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28	0	0
V.PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.117)----- Sold C	29	29144	29144
REPORTAT (A) ----- Sold D	30	0	0
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.121)----- Sold C	31	9515839	12520965
EXERCITIULUI FINANCIAR ----- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	33	689728	831658
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	275193053	287714018
Patrimoniul public (ct.1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	275193053	287714018

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
la data de 30.09.2011

Formularul 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	REALIZARI AFERENTE PERIOADEI DE RAPORTARE	
		30.09.2010	30.09.2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	292867775	347522606
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	292640174	345784733
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	10435	17096
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	217166	1720777
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie			
(ct.711) ----- Sold C	06	5953742	976461
----- Sold D	07	0	0
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata(ct.721+722)	08	418273	850683
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	39473	2469475
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	299279263	351819225
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	157651263	189593572
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	11001798	11009903
b) Alte cheltuieli externe(cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	13108537	14000960
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	3060	2900
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	45914689	54790683
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	36219055	43200386
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	17	9695634	11590297
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.19-20)	18	24093610	27076380
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	24093610	27076380
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	637045	-280958
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	851492	1235
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	214447	282193
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	31941815	35821331



8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+ 628-7416)	25	29370875	32140830
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	26	1104462	1076883
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	1466478	2603618
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15 +18+21+24+29)	32	284351817	332014771
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33	14927446	19804454
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613), din care:	35	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investitii financiare si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763), din care:	37	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct.766), din care:	39	31850	29630
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	40	27908	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	12812160	14796159
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	12844010	14825789
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor detinute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	1893500	1580618
-din care,chelt.in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare(ct.663+664+665+667+668)	48	16453975	16242782
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	18347475	17823400
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	5503465	2997611
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			

- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	9423981	16806843
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	312123273	366645014
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	302699292	349838171
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 58-59)	60	9423981	16806843
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	3177804	4285878
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI			
FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)	64	6246177	12520965
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE  
la data de 30.09.2011**

Formularul 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME	
		1	2	
Unitati care au inreg. profit	01	1	12520965	
Unitati care au inreg. pierdere	02	0	0	
II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
			PT.ACTIVITATEA CURENTA	PT.ACTIVITATEA DE INVESTITII
A	B	1	2	3
Plati restante - total (rd.04+08+14 la 18+22),din care:	03	4510313	3219113	1291200
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07),din care:	04	4510313	3219113	1291200
- peste 30 de zile	05	2965145	2674062	291083
- peste 90 de zile	06	1214883	281024	933859
- peste 1 an	07	330285	264027	66258
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	11	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0

- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	1615	1766	

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	2547235

	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011
A	B	1	2
VI. Cheltuieli de inovare **) total(rd.32 la 34), din care:	31	0	0
-chelt.de inovare finalizate in cursul perioadei	32	0	0
-chelt.de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	33	0	0
-chelt.de inovare abandonate in cursul perioadei	34	0	0
Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	14481110	6954627
Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, in sume brute (ct. 261 + 263 + 265) (rd. 37 la 41), din care:	36	14456956	6930473
- actiuni cotate	37	0	0
- actiuni necotate	38	8341631	815148
- parti sociale	39	6115325	6115325
- obligatiuni	40	0	0

- actiuni emise de organismele de plasament colectiv (SIF-uri)	41	0	0
Creante imobilizate in sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	24154	24154
- creante imobilizate in lei (ct. 267)	43	24154	24154
- creante imobilizate in valuta (ct. 267)	44	0	0
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	77879416	82064960
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	13790	15932
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul bugetului statului (ct. 431 + 437 + statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	6499795	4506029
Alte creante (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	6553112	20854788
Dobanzi de incasat (ct. 5187)	49	27906	0
Investitii pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 508) (rd. 51 la 55), din care:	50	0	0
- actiuni cotate	51	0	0
- actiuni necotate	52	0	0
- parti sociale	53	0	0
- obligatiuni	54	0	0
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv (SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	0
Casa in lei si in valuta (rd. 58 + 59), din care:	57	4419	5338
- in lei (ct. 5311)	58	4419	5338
- in valuta (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd.61 + 62), din care:	60	2361168	4664427
- in lei (ct. 5121)	61	868768	4625606
- in valuta (ct. 5124)	62	1492400	38821
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd.64 + 65), din care:	63	0	0
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct.5112 + 5125 + 5411)	64	0	0

- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125 + 5412)	65	0	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90),din care:	66	204635773	196258768
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni si dobanzile aferente, in sume brute (ct. 161 + 1681) (rd. 68 + 69), din care:	67	0	0
- in lei	68	0	0
- in valuta	69	0	0
- Credite externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	38337843	29853547
- in lei	71	861745	697941
- in valuta	72	37476098	29155606
- Credite externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct.5193 + 5194 + 5195 + 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	25604400	26119800
- in lei	74	0	0
- in valuta	75	25604400	26119800
- Credite externe pe termen lung si dobanzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
- in lei	77	0	0
- in valuta	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + 1682) (rd. 80 + 81), din care:	79	51621350	38949343
- in lei	80	0	0
- in valuta	81	51621350	38949343
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)(rd. 84 + 85), din care:	83	2529441	716002
- in lei	84	0	0
- in valuta	85	2529441	716002
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	66957674	71664962
- Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 +	87	3029822	3659274

4281)			
- Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	6554964	5488946
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	10000279	19806894
- Dobanzi de platit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris varsat (ct.1012) (rd. 92 la 94), din care:	91	21882104	21882104
- actiuni cotate	92	21882104	21882104
- actiuni necotate	93	0	0
- parti sociale	94	0	0

VII. Informatii privind chelt. cu colaboratorii	Nr. rd.	30.09.2010	30.09.2011
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	4236	4711

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC  
Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**compa**

s.c. **compa** s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Str. H. Coandă 8 Tel.+40 269 239 400; Fax +40 269 237 770; <http://www.compa.ro>

## **Note si politici contabile la situatiile financiare**

**la data de 30.09.2011**



## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

la 30.09.2011

Modificarile inregistrate in structura capitalurilor proprii au fost urmatoarele:

Contul "Alte rezerve"(1068) a inregistrat o crestere de 8.826.111 lei, ca urmare a hotararii A.G.A. de a repartiza profitul realizat in anul 2010 la surse proprii de dezvoltare.

Contul "Rezerve legale" a crescut cu 831.658 lei prin constituirea fondului in limita a 5% din profitul de brut, conform reglementarilor legale in vigoare.

Profitul inregistrat la 30.09.2011 a fost cu 3.005.126 lei mai mare fata de anul 2010.

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2011	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 30.09.2011
Capital subscris si varsat	21,882,104			21,882,104
Rezerve din reevaluare	204,710,356	-	-	204,710,356
Rezerve din surplus realizat din rez. din reevaluare	4,590,314	-		4,590,314
Rezerve legale	3,499,329	831,658		4,330,987
Alte rezerve	31,655,695	8,826,111		40,481,806
Rezultat reportat	29,144			29,144
Profit an curent	9,515,839	12,520,965	9,515,839	12,520,965
Repartizarea profitului	- 689,728	- 831,658	- 689,728	- 831,658
<b>TOTAL</b>	<b>275,193,053</b>	<b>21,347,076</b>	<b>8,826,111</b>	<b>287,714,018</b>

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**
**la 30.09.2011**

NR. CRT.		DENUMIRE INDICATOR	S1	S2	S2-S1
1	+	Profit sau pierdere		12,520,965	12,520,965
2	+	Amortizari si provizioane		27,076,380	27,076,380
3	-	Variatia stocurilor	49,348,905	54,979,440	-5,630,535
4	-	Variatia creantelor	77,114,763	105,782,035	-28,667,272
5	+	Variatia furnizorilor si a conturilor asimilate	64,402,621	71,049,839	6,647,218
6	+	variata clientilor creditor	137,897	615,123	477,226
7	+	Variatia altor datorii	16,586,981	14,910,037	-1,676,944
8	-	Variatia altor elemente de activ	334,979,253	300,024,777	34,954,476
9	+	Variatia altor elemente de pasiv	280,094,797	271,510,515	-8,584,282
<b>10</b>	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea de exploatare(A)</b>			<b>37,117,232</b>
11	-	Investitii efectuate- total, din care:		27,833,161	-27,833,161
12		Achizitionate +alte cheltuieli de investitii		26,982,478	-26,982,478
13		Executate in regie proprie		850,683	-850,683
<b>14</b>	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea de investitii(B)</b>			<b>-27,833,161</b>
15	+	Variatia creditelor si imprumuturilor, din care pt:	109,524,921	95,638,692	-13,886,229
16		Credite si imprumuturi pentru activitatea curenta	59,263,099	55,973,347	-3,289,752
<b>17</b>	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea financiara(C)</b>			<b>-13,886,229</b>
18		Disp.banesti la inceputul perioadei	9,304,296		
19		Disp.banesti la sfirsitul perioadei		4,702,138	
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>+ Flux de numerar net (A+B+C)</b>			<b>-4,602,158</b>

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE LA 30.09.2011**

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERII (AMORTIZARE SI PROVIZIOANE)				VALOARE NETA
	Sold la 01.01.2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.09.2011	Sold la 01.01.2011	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 30.09.2011	Sold la 30.09.2011
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorporale-programe informatice	2,276,451	749,044		3,025,495	834,939	509,499		1,344,438	1,681,057
Terenuri	196,616,376		1,001,915	195,614,461					195,614,461
Constructii	61,219,884	16		61,219,900	27,987,544	2,774,075		30,761,619	30,458,281
Instalatii, mijloace de transport	200,337,888	7,930,289	12,082	208,256,095	116,934,629	23,699,672	12,082	140,622,219	67,633,876
Mobilier,aparatura birotica	966,948	109,710		1,076,658	495,613	93,134		588,747	487,911
Avansuri si imobilizari corporale in curs	4,828,720	33,111,754	13,318,545	24,621,929	-	-	-	-	24,621,929
<b>TOTAL</b>	<b>14,481,110</b>		<b>7,526,483</b>	<b>6,954,627</b>					<b>6,954,627</b>

Grupele reprezentand "Imobilizari necorporale (programe informatice)" si "Avansuri si imobilizari corporale in curs" sunt evaluate la cost istoric. Celelalte grupe de active imobilizate sunt exprimate in valori reevaluate. Ultima reevaluare a fost efectuata la data de 31.12.2010.

Reevaluarea s-a aplicat atat la valoarea de inventar, cat si la amortizarea cumulata. Ultima reevaluarea terenurilor a fost efectuata la 31.12.2007 de catre o Comisie interna de specialisti in domeniu. Valoarea terenurilor rezultata in urma reevaluarii este in conformitate cu valoarea de piata si utilitatea acestora. Valoarea terenurilor inregistrata in evidentele contabile, respectiv in situatiile financiare este in conformitate cu valoarea justa a acestora.

Cresterile din achizitii de active imobilizate pana la 30.09.2011 au fost urmatoarele:

Programe informatice	749,044 lei
Instalatii si mijloace de transport	7,930,289 lei
Mobilier, aparatura birotica	109,710 lei

Actiunile imobilizate s-au redus in anul 2011 prin vanzarea a 1962 mp teren si a unei masini de gaurit, amortizata integral la data vanzarii.

Amortizarea si ajustarile de valoare a activelor inregistrate pe costuri in cursul anului 2011 a fost:

Programe informatice:	509,499 lei
Constructii	2,774,075 lei
Instalatii si mijloace de transport	23,699,672 lei
Mobilier,aparatura birotica	93,134 lei

Amortizarea fiscala nu este egala cu amortizarea contabila,datorita stabilirii unor durate de functionare diferite de cele reglementate legal. De asemenea, din punct de vedere fiscal, societatea a utilizat facilitatea deducerii a 20 % din valoarea imobilizarilor la punerea acestora in functiune (pana la data de 30.04.2005), precum si regimul de amortizare accelerata, dupa caz.

Din punct de vedere contabil, s-a aplicat regimul de amortizare liniara.

Imobilizarile financiare reprezinta titluri de participare detinute la alte societati, in valoare de 6,930,473 lei, precum si alte creante(garantii), in valoare de 24,154 lei.

In luna martie 2011 au fost vandute titlurile de participare detinute la S.C. STYRIA ARCURI SA, in valoare de 7,526,483 lei.

Nota nr.2.

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**  
la data de 30.09.2011

DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sold la 30.09.2011
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1,260,000

In anul 2011 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Provizionul existent in sold a fost constituit in anul 2010 in scopul acoperirii unor obligatii fata de partenerul nostru Robert Bosch Belgia.

La data de 30.09.2011 negocierile cu privire la nivelul si scadenta sumelor pe care Compa trebuie sa le restituie nu au fost inca solutionate.

Nota nr.3.

**REPARTIZAREA PROFITULUI**  
la data de 30.09.2011

DESTINATIA	SUMA
<b>Profit net de repartizat:</b>	12,520,965
- Rezerve legale	831,658
- Profit nerepartizat	11,689,307

Din profitul anului 2011 s-au constituit rezerve legale in limita a 5 % din profit, dar nu mai mult de 20 % din capitalul subscris si varsat.

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**  
la data de 30.09.2011

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	292,867,775	347,522,607
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	266,385,931	317,204,451
3.Cheltuielile activitatii de baza	172,623,051	206,502,862
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	15,647,081	27,628,659
5.Cheltuielile indirecte de productie	78,115,799	83,072,930
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1-2)	26,481,844	30,318,156
7.Cheltuieli de desfacere	1,265,175	424,594
8.Cheltuieli de administratie	10,411,939	11,274,739
9.Alte venituri din exploatare	122,716	1,185,631
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	14,927,446	19,804,454

Cifra de afaceri neta a inregistrat o crestere de aprox. 19 % fata de exercitiul precedent, iar costul bunurilor vandute a crescut de asemenea, cu 19 %.

Rezultatul din exploatare a crescut cu 33 % fata de aceeaasi perioada a anului trecut.

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**  
la data de 30.092011

Creante	Sold la 30.09.2011 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total, din care:</b>	107,035,915	93,636,950	
Cienti	82,064,960	82,064,960	
Creante in legatura cu personalul	15,932	15,932	
Creante cu bugetul asig.soc. de sanatate	1,779,097	1,779,097	
Creante cu bugetul de stat si institutii publice	22,331,608	8,932,643	13,398,965
Debitori diversi	697,859	697,859	
Alte creante	146,459	146,459	

**NOTA**

Sumele nu includ provizioanele pentru deprecierea creantelor in valoare totala de 1.253.881lei.

Datorii	Sold la 30.09.2011 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	182,213,691	101,002,112	81,211,579	182,213,691
Furnizori	71,049,839	71,049,839		71,049,839
Cienti creditorii	615,123	615,123		615,123
Leasing financiar	716,002	716,002	-	716,002
Linii de credite pentru productie	55,973,348	-	55,973,348	55,973,348
Credite bancare pentru investitii	38,949,343	13,711,112	25,238,231	38,949,343
Datorii in legatura cu personalul	3,659,274	3,659,274		3,659,274
Datorii la bugetul asigurarilor sociale si somaj	3,149,084	3,149,084		3,149,084
Datorii la bugetul de stat	2,339,862	2,339,862		2,339,862
Prefinantare la proiecte din fonduri structurale	5,633,982	5,633,982		5,633,982
Creditori diversi	127,834	127,834		127,834

Mentionam ca la data de 30.09.2011 societatea nu inregistreaza datorii restante la bugetul general consolidat al statului. La aceasta data sunt in curs de solutionare cereri de compensare a unor debite datorate cu TVA de rambursat in valoare totala de 1.115.910 lei.

Creantele si datoriile in valuta existente in sold la 30.09.2011 sunt exprimate in lei, la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R.,valabil pentru data de 30.09.2011.

Liniile de credit pentru productie, existente in sold la data de 30.09.2011 sunt asimilate creditelor pe termen lung, datorita faptului ca desi contractele de creditare prevad termen de rambursare de sub an, la data intocmirii situatiilor anuale acestea s-au prelungit pe o perioada mai mare de un an.

Pentru creditele angajate la banci si la societatile de leasing, COMPA a efectuat ipotecari si a depus garantii, dupa cum urmeaza:

terenuri si cladiri	106,368,493 lei
utilaje, instalatii si imobilizari in curs	111,164,173 lei
scrisori de garantie bancara	30,000 lei



## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

### **LA 30.09.2011**

Raportarile financiare la 30.09.2011 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M.F. 3055/2009.

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.

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 iese”, fiind evaluate, de asemenea, 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 raportarii in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data de 30.09.2011.

De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data raportarii 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.

## ACTIUNI SI OBLIGATIUNI LA 30.09.2011

Capitalul social subscris si varsat: 21,882,103.8 lei

Numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise: 218,821,038 actiuni, in valoare de 0.10 lei/act.

Actiuni rascumparabile: **Nu au existat**

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau optional al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare.

Actiuni emise în timpul exercitiului financiar: **Nu au existat**

- tipul de actiuni: nominative
- numar de actiuni emise:
- valoarea nominala a emisiunii si valoarea încasata la distribuire:.
- drepturi legate de distributie:
  - numarul, decierea si valoarea actiunilor corespunzatoare:
  - perioada de exercitare a drepturilor:
  - pretul platit pentru actiunile distribuite :

Obligatiuni emise: **Nu este cazul**

- tipul obligatiunilor emise;
- numarul de obligatiuni emise;
- valoarea emisiunii si valoarea încasata dupa distribuirea fiecarui tip de obligatiune.

Obligatiuni emise de institutie, detinute de o persoana nominalizata sau împuternicita de aceasta: **Nu este cazul**

- valoarea înregistrata în momentul platii.
- valoarea nominala

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII****Numar mediu de personal la 30.09.2011:**

<b>total, din care:</b>	<b>1.766 pers.</b>
- muncitori direct productivi	1.104 pers.
- muncitori indirect productivi si deservire	295 pers
- personal TESA	367 pers.

<b>Salarii aferente exercitiului</b>	<b>43.200.386 lei</b>
(inclusiv tichete de masa acordate: 2.547.235 lei)	
din care,	
Indemnizatii acordate membrilor Consiliului de Administratie si membrilor de conducere executiva	2.612.055 lei
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	11.590.297 lei
Nr.membrri Consiliu de Administratie	5 pers.
Nr. membri conducere executiva	12 pers.
Avansuri si credite acordate membrilor Consiliului de Administratie si membrilor de conducere	nu este cazul
Angajamente generate sau asumate privind pensiile pentru fostii membri ai Consiliului de Administratie si membrilor de conducere	nu este cazul

**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**
**30.09.2011**

Nr crt	DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT
<b>1</b>	<b>INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
1.1	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	165,463,613 / 101,002,112 1.64
1.2	Lichiditate imediata	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente	110,484,173 / 101,002,112 1.09
<b>2</b>	<b>INDICATORI DE RISC</b>		
2.1	Gradul de indatorare	(capital imprumutat / capital angajat) x 100	(81,211,579 / 368,925,597)x100 22.01%
2.2	Gradul de acoperire a dobanzilor	profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit / cheltuieli cu dobanda	18,387,461 / 1,580,618 11.63
<b>3</b>	<b>INDICATORI DE GESTIUNE</b>		
3.1	Rata de rulaj a stocurilor	(stoc mediu / costul vanzarilor)x270	(52,164,173 / 317,204,451)x270 44.40
3.2	Rata de rulaj a creantelor comerciale	(sold mediu client / cifra de afaceri) x 270	(74,297,547 / 347,522,607)x270 57.72
3.3	Rata de rulaj a datoriilor comerciale	(sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x 270	(67,726,230 / 347,522,607)x270 52.62
3.4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	347,522,607 / 327,452,142 1.06
3.5	Viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri / total active	347,522,607 / 493,321,551 0.70
<b>4</b>	<b>INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
4.1	Rentabilitatea capitalului angajat	(profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit / capitalul angajat) x100	(18,387,461 / 368,925,597)x100 4.98%
4.2	Marja bruta din vanzari	(profit brut din vanzari / cifra de afaceri) x100	(30,318,156 / 347,522,607)x100 8.72%
4.3	Rata rentabilitatii financiare	(profit net / venituri totale) x100	(12,520,965 / 366,645,014)x100 3.42%
<b>5</b>	<b>INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE</b>		
5.1	Rezultatul pe actiune	profit net / numar de actiuni	12,520,965 / 218,821,038 0.0572 lei/actiune
<b>6</b>	<b>INDICATORI DE EFICIENTA</b>		
6.1	Productivitatea muncii	cifra de afaceri / numar mediu personal	347,522,607 / 1,766 196,785.17 lei/salariat

## ALTE INFORMATII

Firma COMPA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul in Sibiu, str.Henri Coanda nr.8, CP 550234

**Domeniul de activitate al companiei:** proiectarea, producerea si comercializarea componentelor pentru fabricatia de autoturisme, autovehicule de transport, autobuze, remorci, tractoare, vagoane, locomotive si diverse utilaje industriale, servicii si asistenta tehnica.

### Forma de proprietate a companiei

S.C. COMPA S.A. este privatizata 100% din septembrie 1999. Structura actionariatului este urmatoarea:

	NR.ACTIUNI	% DIN TOTAL CAPITAL
<b>Asociatia Salariatilor COMPA</b>	<b>119,474,505</b>	<b>54.60</b>
Alti actionari (persoane fizice si juridice)	99,346,533	45.40
<b>NUMAR TOTAL DE ACTIUNI</b>	<b>218,821,038</b>	<b>100.00</b>

Societatea este deschisa, actiunile se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti din iunie 1997 iar din luna iulie 2001 este la categoria a II-a.

### Evolutia companiei

Prin hotararea Guvernului nr.1296/13.12.1990 firma a devenit S.C.COMPA S.A., provenind din Intreprinderea de Piese Auto Sibiu (I.P.A.Sibiu). I.P.A. Sibiu a luat fiinta in anul 1969 prin unificarea a doua unitati: Uzina Elastic si Uzina Automecanica Sibiu.

Din anul 1991, COMPA s-a organizat in module (fabrici), constituite pe familii de produse, ca centre de cost, care in timp, au devenit centre de profit, in scopul unei descentralizari si a facilitarii constituirii de join-ventures.

### Participatii detinute la 30.09.2011

NR. CRT	SOCIETATEA LA CARE SE DETIN TITLURILE	SEDIUL SOCIAL	% IN CAPITALUL SOCIAL	VALOAREA TITLURILOR LEI
1	S.C. ENERCOMPA S.R.L.	Str.Henri Coanda, nr.8,Sibiu, jud.Sibiu	99.99	1,545,895.00
2	S.C. COMPA IT S.R.L.	Str.Henri Coanda, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100.00	3,000,000.00
3	S.C.TRANS CAS S.R.L.	Str.Henri Coanda, nr.12, Sibiu, jud.Sibiu	99.00	1,498,450.00
4	S.C.RECASERV S.R.L.	Str.Henri Coanda, nr.51, Sibiu, jud.Sibiu	70.00	70,000.00
5	S.C.COMPA EXPEDITII INTERNATIONALE S.R.L.	Str.Henri Coanda, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	98.00	980.00
6	S.C.THYSSENKRUPP BILSTEIN COMPA S.A.	Str.Henri Coanda, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	26.91	815,148.00
	<b>TOTAL</b>			<b>14,456,955.56</b>

Entitatile afiliate S.C. COMPA S.A. Sibiu s-au constituit in timp, ca urmare a necesitatii externalizarii de la S.C.COMPA S.A. a unor activitati specifice cum sunt: proiectare soft, transport auto intern si international; alimentatie publica, etc., externalizari infaptuite pentru eficientizarea acestor activitati precum si pentru a se putea beneficia de unele facilitati acordate de stat unor activitati (activitatea IT; licente transport etc).

Majoritatea tranzactiilor, a contractelor cu aceste entitati afiliate reprezinta furnizarea de catre COMPA (detinatoarea instalatiilor speciale si specifice), de utilitati precum: energie electrica, energie termica, apa potabila, servicii telefonie, aer comprimat, de inchiriere de spatii si echipamente necesare desfasurarii activitatii precum si contracte de furnizare de bunuri si servicii.

Pe de alta parte, aceste entitati afiliate furnizeaza catre COMPA bunuri si servicii ce constituie obiectul lor de activitate si pentru care s-a impus externalizarea.

Relatiile s-au desfasurat in termeni comerciali de piata libera, pretul acestora fiind convenit prin negociere, incadrat in nivelele practicate pe piata.

Tranzactiile efectuate la 30.09.2011 cu societatile la care COMPA detine participatii, au fost urmatoarele:

SOCIETATEA LA CARE SE DETIN TITLURILE	CUMPARARI DE BUNURI SI SERVICII-(LEI)	VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (LEI)
TRANS CAS	13,493,022	190,416
THYSSEN KRUPP BILSTEIN COMPA	1,693,377	16,047,572
ENERCOMPA	1,674,000	0
COMPA-IT	2,999,935	18,715
RECASERV	495,112	46,042

Toate firmele la care S.C.COMPA S.A.Sibiu detine participatii sunt societati comerciale inchise, netranzactionate pe piete reglementate.

In baza Adunarii Generale a Actionarilor din data de 17.02.2011, s-au cesionat integral titlurile de participare detinute la firma mixta S.C.STYRIA ARCURI S.A.Sibiu. Cesiunea s-a efectuat catre actionarul majoritar Frauenthal Automotive Components GmbH Austria. S-a vandut, de asemenea, in cadrul aceleiasi tranzactii si o suprafata de teren de 1962 mp catre S.C.STYRIA ARCURI S.A.Sibiu. Atat cesiunea actiunilor cat si vanzarea terenului s-au realizat in conditii optime pentru COMPA avand impact total de 2,656,260 lei asupra profitului brut realizat in anul 2011.

**Raportarile financiare la 30.09.2011** nu apartin grupului, ci sunt proprii societatii COMPA. Acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M .F. 3055/2009.

Raportarile financiare la 30.09.2011 nu sunt auditate.

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei. Creantele, datoriile si disponibilitatile exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii trimestrului III.

De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data raportarii la cursul de schimb comunicat de BNR valabil pentru ultima zi a trimestrului.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (BNR) pentru data tranzactiilor.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul

rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 30.09.2011 a fost :1 EURO=4.3533 LEI

### Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

INDICATOR	30.09.2011
Profit brut	16,806,843
Repartizarea la rezerva legala	831,658
Venituri neimpozabile	173,686
Cheltuieli nedeductibile	199,807
Diferenta amortizare nedeductibila fiscal	5,731,204
Profit fiscal	6,828,831
Impozit pe profit	28,561,341
Sume reprezentand sponsorizari	4,569,814
Impozit pe profit datorat (16%)	283,936

**Cifra de afaceri** realizata la 30.09.2011 a fost de 347,522,607 lei, din care 85.46 % pentru export.

**Cheltuielile efectuate in avans** in suma de 405,796 lei reprezinta consumul prezumat de energie electrica aferent lunii octombrie 2011, conform facturii furnizorului, in valoare de 331,645 lei, cheltuieli privind asigurarea productiei aferente perioadelor urmatoare, in valoare de 51,861 lei, precum si alte cheltuieli in avans facturate de furnizori (abonamente, cotizatii, etc.).

Cu privire la **veniturile inregistrate in avans**, acestea reprezinta: facturi de avans marfa emise si incasate, expedierea marfurilor si recunoasterea acestora ca venituri realizandu-se in perioadele urmatoare, in valoare de 1,345,974 lei si sume reprezentand fonduri nerambursabile ce se vor incasa in perioadele urmatoare, conform proiectelor aprobate de AMPOSDRU. Mentionam ca la S.C. COMPA S.A. se deruleaza 3 proiecte finantate din fonduri structurale, in calitate de beneficiar direct si 6 proiecte finantate din fonduri structurale in calitate de partener, beneficiarul direct al acestor proiecte fiind S.C.CRIVAS CONSULT S.R.L. Bucuresti.

### Litigii

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii. Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei financiare a societatii.

### Contracte de leasing financiar

Pentru asigurarea resurselor necesare activitatii de investitii au fost incheiate contracte de leasing financiar.

Investitiile finantate prin leasing financiar reprezinta masini si utilaje tehnologice.

La data de 30.09.2011 situatia contractelor de leasing financiar aflate in derulare este urmatoarea:

INSTITUTIE / CREDITOR	NR.CONTRACT / DATA	TIP IMPRUMUT	30.09.2011 EUR	TERMEN RAMB.	INSTITUTIE / CREDITOR
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	LS12-CL11867893/2007-14595 /29.12.2007	leasing financiar-60 luni	112,140	25,760	05.01.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	28329/COMPASA-3-003 /13.04.07	leasing financiar-60 luni	170,722	39,217	01.07.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	28530/COMPASA-3-004 /13.04.07	leasing financiar-60 luni	226,873	52,115	01.10.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	28268/COMPASA-3-002 /17.04.07	leasing financiar-60 luni	114,277	26,251	01.07.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	28250/COMPASA-3-001 /04.05.07	leasing financiar-60 luni	91,990	21,131	01.05.2012

Pana la data de 30.09.2011 COMPA a rambursat rate aferente contractelor de leasing financiar in valoare de 256,511 EUR.

#### Imprumuturi de la institutiile bancare

Situatia imprumuturilor angajate la institutiile bancare la data de 30.09.2009 este urmatoarea:

INSTITUTIE / CREDITOR	NR.CONTRACT / DATA	TIP IMPRUMUT	SOLD 30.06.2010 EUR	TERMEN RAMB.
BRD-FRANTA	9/18.01.2008	credit investitii(termen-72 luni)	2,857,143	18.01.2014
BRD-FRANTA	28/11.02.2008	credit investitii(termen-46 luni)	2,375,656	30.06.2014
BRD-FRANTA	137/27.11.2008	credit investitii(termen-72 luni)	3,714,286	03.12.2014
ABN AMRO-SIBIU	4093/08.09.2004	linie credit pentru productie	6,290,165	30.09.2012
BRD-FRANTA	30/19.02.2008	linie credit pentru productie	6,000,000	30.09.2012
BRD-SIBIU	22/31.01.2008	linie credit pentru productie	567,517	30.09.2012
BRD-FRANTA	9/18.01.2008	credit investitii(termen-72 luni)	2,857,143	18.01.2014
BRD-FRANTA	28/11.02.2008	credit investitii(termen-46 luni)	2,375,656	30.06.2014

Pentru creditele angajate la banci si la societatile de leasing, COMPA a efectuat ipotecari si a depus garantii, dupa cum urmeaza:

-terenuri si cladiri	106,368,493 lei
-utilaje si instalatii	111,164,173 lei
-scrisori de garantie bancara	30,000 lei

**Cheltuielile cu serviciile de auditare** efectuate pana la 30.09.2011 au fost in suma totala de 101,342 lei, din care 38,192 lei reprezinta contravaloarea serviciilor de audit financiar furnizate de S.C. SIB EXPERT S.R.L., iar suma de 63,150 lei reprezinta contravaloarea serviciilor de auditare a sistemului de asigurarea calitatii, mediu si SSM, servicii furnizate de S.C. TUV RHEINLAND ROMANIA S.R.L.



### Conducerea societatii comerciale

a) Lista administratorilor societatii comerciale

NR. CRT	NUMELE SI PRENUMELE	CALIFICARE	FUNCTIA
1	DEAC Ioan	Inginer	Director General, Presedintele C.A.
2	MICLEA Ioan	Economist	Membru CA
3	MAXIM Mircea Florin	Inginer	Membru CA
4	BALTES Nicolae	Economist	Membru CA
5	BENCHEA Cornel	Economist	Membru CA

b). Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale.

- |     |                        |   |
|-----|------------------------|---|
| 1.  | DEAC Ioan              | - Director General                              |
| 2.  | MICLEA Ioan            | - Director Economic                             |
| 3.  | FIRIZA Ioan            | - Director Management                           |
| 4.  | BAIASU Dan-Nicolae     | - Director Cumparari                            |
| 5.  | BUCUR Tiberiu-Ioan     | - Director Vanzari                              |
| 6.  | ACU Florin-Stefan      | - Director Tehnic                               |
| 7.  | MUNTENAS Bogdan-Vasile | - Director Logistica                            |
| 8.  | HERBAN Dorin-Adrian    | - Director Calitate – Mediu                     |
| 9.  | NISTOR Nicolae-Ilie    | - Director Productie                            |
| 10. | ROTARU Petru-Liviu     | - Director Productie                            |
| 11. | MORARIU Mircea         | - Director Adj.Productie                        |
| 12. | SUCIU Ioan-Octavian    | - Director Sisteme de Management Calitate-Mediu |

**DIRECTOR GENERAL**

**DEAC IOAN**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**MICLEA IOAN**

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare trimestriale la 30/09/2011 pentru:

---

Entitate:	S.C. COMPA S.A.
Judetul:	32 SIBIU
Adresa:	localitatea SIBIU, str. Henri Coanda, nr. 8, tel. 0269/239400
Numar din registrul comertului:	J32/129/1991
Forma de proprietate:	34 Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):	2932 Fabricarea altor piese si accesorii pt.autovehicule si pt.motoare de autovehicule
Cod unic de inregistrare:	RO788767

---

Subsemnatul MICLEA IOAN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de director economic imi asum raspunderea pentru intocmirea raportarilor financiare trimestriale la 30/09/2011 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea raportarilor financiare trimestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Raportarile financiare trimestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

MICLEA IOAN  
DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura,

**Raportul de revizuire al firmei de audit S.C.SIBEXPERT S.R.L.Sibiu,**

**la 30.09.2011**

sibexpert



Sibiu, str. Urlea 39  
CUI RO 12 613840  
Tel.: 0745/605508, 0728/288982  
Email: [sibexpert@gmail.com](mailto:sibexpert@gmail.com)  
Web: [www.sibexpert.ro](http://www.sibexpert.ro)  
Autorizatie C.A.F.R. nr.318/2003  
Autorizatie C.C.Fiscali nr.409/2010

## ***R A P O R T***

### ***PRIVIND REVIZUIREA RAPORTARILOR CONTABILE INCHEIATE LA 30.09.2011 DE CATRE S.C. COMPA S.A. SIBIU***

Ec.Pcurariu Ioan, auditor financiar, reprezentant al societatii "SIB EXPERT" S.R.L.Sibiu, societate de audit financiar, am auditat situatiile financiare ale societatii mentionate mai sus, intocmite la 30.09.2011, compuse din bilant, cont de profit si pierdere situatia fluxurilor de trezorerie, situatia modificarilor capitalului propriu si notele la bilant, intocmite in conformitate cu normele emise de Ministerul Finantelor Publice.

Raportarile contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii.

Responsabilitatea auditorilor este sa emitem un raport si sa ne exprimam o opinie asupra situatiilor financiare, pe baza auditului efectuat, asupra raportarilor efectuate de societatea COMPA SA Sibiu.

Raportarile cuprind numai o parte din componentele de raportare prevazute de Standardele Internationale de Contabilitate.

In urma verificarilor efectuate, pe baza probelor de audit detinute in dosarele de audit ne exprimam opinia ca situatiile financiare intocmite pentru 30.09.2011, exprima, corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii la finele trimestrului III 2011,

precum si rezultatele activitatilor sale si a fluxurilor de numerar, in aceasta perioada, in concordanta cu Standardele internationale de contabilitate si a O.M.F.Publice Nr.3055/2009. Situatiile financiare sunt conforme cu cele mentionate in Raportul trimestrial intocmit de catre Consiliul de Administratie societatii, in conformitate cu Regulamentul C.N.V.M. nr.1/2006.

Opinia auditorului asupra situatiilor financiare incheiate la 30. 09. 2011 este *fara rezerve*.

Acest raport s-a intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei incheiate la 30.09.2011 la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu poate fi folosit decat in acest scop.

Sibiu 07.11.2011

S.C. SIB EXPERT S.R.L.

Ec. Ioan Pacurariu - Administrator

Semnatura auditorului,

Ioan Pacurariu, carnet auditor nr.341.