

RAPORT TRIMESTRIAL

la data de 30.09.2012
conform Regulamentului
C.N.V.M.nr.1/2006



RAPORT TRIMESTRIAL

conform Regulamentului C.N.V.M.nr.1/2006

Data raportului	30.09.2012
Societatea comerciala	COMPA S.A.
Sediul social	Sibiu, str. Henri Coanda nr. 8, cod 550234
Numarul de telefon	+40 269 / 239 400; 0269 / 237 878
Fax	+40 269 / 212 204; 0269 / 237 770
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului	RO 788767
Nr. ordine în Registrul Comertului Sibiu	J 32/129/1991
Numar de actiuni	218,821,038
Valoarea actiunii	0.10 lei

Actiunile se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti - simbol CMP

C U P R I N S

A. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE

A.1. EVENIMENTELE IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN PERIOADA 01.01.2012 - 30.09.2012 CU IMPACT ASUPRA POZITIEI FINANCIARE A SOCIETATII

A.2. PREZENTAREA POZITIEI ECONOMICO - FINANCIARE A SOCIETATII

- a. Analiza situatiei economico-financiare la 30.09.2012**
- b. Situatia veniturilor si a cheltuielilor**
- c. Cash – flow**







B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

C. ANEXE

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2012;**
- Contul de profit si pierdere la data de 30.09.2012;**
- Date informative la data de 30.09.2012.**
- Note si politici contabile la situatiile financiare la data de 30.09.2012**
- Declaratia persoanei responsabile din cadrul emitentului privind realitatea datelor.**
- Raportul de revizuire al firmei de audit S.C.SIBEXPERT S.R.L.Sibiu, la 30.09.2012**

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 01.01.2012 - 30.09.2012 CU IMPACT ASUPRA POZITIEI FINANCIARE A SOCIETATII







-  Pe primele 9 luni ale anului 2012, principalii indicatori, cum sunt: productia marfa fabricata, cifra de afaceri, profitul brut si profitul net au inregistrat o evolutie crescatoare fata de realizarile perioadei corespunzatoare a anului precedent si aproximativ la nivelul prevederilor cuprinse in Bugetul de venituri si cheltuieli.
-  In ultimile luni ale trimestrului III, s-a constatat o reducere a volumului cererilor ca urmare contractiei produse in industria auto mondiala, respectiv a reducerii productiei de automobile atat in Europa cat si in ansamblul productiei mondiale.
-  Ponderea exportului in totalul productiei si al vanzarilor, pe primele 9 luni, a scazut fata de perioada similara a anului precedent, de la 85.46% cat s-a inregistrat la 30.09.2011, la 68.06% realizat la 30.09.2012. Cauza diminuarii ponderii exportului este obiectiva si o reprezinta transferul fabricatiei de sisteme de injectie ale partenerului nostru Delphi din Franta, in Romania la Iasi, urmare dezvoltarii unei importante capacitati de productie a unor astfel de produse in Romania.
-  Productivitatea muncii realizata pe primele 9 luni ale anului 2012 de 216,845 lei/angajat a inregistrat o crestere de 10.2% fata de nivelul de 196,785 lei/angajat realizata in perioada corespunzatoare a anului 2011.
-  Volumul investitiilor realizate pe 9 luni de 27,304,653 lei (circa 6.2 mil.euro) este aproximativ la nivelul atins in perioada corespunzatoare a anului precedent. Ponderea cea mai mare a investitiilor o reprezinta achizitia de echipamente noi (masini, utilaje si instalatii) necesare dezvoltarii unor capacitati noi de productie, precum si pentru inlocuirea unor echipamente uzate fizic si/sau moral.
-  A crescut, in aceasta perioada (01.01.2012-30.09.2012) si gradul de profitabilitate al firmei, mai cu seama in primele 6 luni ale anului, cu impact favorabil asupra intregii perioade analizate.

A.2. PREZENTAREA POZITIEI ECONOMICO - FINANCIARE A SOCIETATII
a. In vederea analizei situatiei economico-financiare la 30.09.2012, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut, prezentăm principalii indicatori:
lei

DENUMIRE INDICATOR	Realizari 30.09.2011	Prevederi BVC 30.09.2012	Realizari 30.09.2012	Grad de indeplinire	
				% col.4/col.2	% col.4/col.3
0	1	2	3	4	5
A. ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL, din care:	327,452,142	326,769,600	332,235,336	101.5	101.7
1.Imobilizari necorporale	1,681,057	1,660,000	1,671,296	99.4	100.7
2.Imobilizari corporale	318,816,458	318,155,000	323,609,413	101.5	101.7
2.1. Terenuri si constructii	226,072,742	225,400,000	224,358,009	99.2	99.5
2.2. Instalatii tehnice si masini	67,633,876	81,300,000	91,504,511	135.3	112.6
2.3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	487,911	455,000	381,268	78.1	83.8
2.4. Imobilizari corporale in curs	24,621,929	11,000,000	7,365,625	29.9	67.0
3.Imobilizari financiare	6,954,627	6,954,600	6,954,627	100.0	100.0
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	165,463,613	155,560,600	178,829,600	108.1	115.0
1.Stocuri	54,979,440	54,500,000	59,383,591	108.0	109.0
2.Creante	105,782,035	97,300,000	119,262,729	112.7	122.6
2.Casa si conturi la banci	4,702,138	3,760,600	183,280	3.9	4.9
C. CHELTUIELI IN AVANS	405,796	800,000	1,185,312	292.1	148.2
D. DATORII MAI MICI DE UN AN TOTAL, din care:	101,002,112	97,800,000	109,313,226	108.2	111.8
1.Sume datorate institutiilor de credit	13,711,112	13,600,000	14,277,408	104.1	105.0
2.Datorii comerciale	71,664,962	70,000,000	67,697,553	94.5	96.7
3.Alte datorii	15,626,038	14,200,000	27,338,265	175.0	192.5
E. DATORII MAI MARI DE UN AN, TOTAL,din care:	81,211,579	71,200,000	66,204,495	81.5	93.0
1.Sume datorate institutiilor de credit	81,211,579	69,000,000	64,451,486	79.4	93.4
2.Datorii comerciale	0	0	0		
3.Alte datorii	0	2,200,000	1,753,009		79.7
F. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	1,260,000	1,260,000	760,000		60.3
G. VENITURI IN AVANS	22,133,842	23,000,000	22,191,128	100.3	96.5
H. CAPITAL SI REZERVE	287,714,018	289,870,200	313,781,399	109.1	108.2
1.Capital social	21,882,104	21,882,104	21,882,104	100.0	100.0
2.Rezerve din reevaluare	204,710,356	202,358,952	202,358,952	98.9	100.0
3.Rezerve	49,403,107	52,490,000	68,292,690	138.2	130.1
4.Rezultatul reportat	29,144	29,144	29,144	100.0	100.0

0	1	2	3	4	5
5.Rezultatul exercitiului	12,520,965	13,800,000	21,218,509	169.5	153.8
6. Repartizarea profitului	831,658	690,000	0		
I. VOLUMUL PRODUCTIEI MARFA	342,754,630	384,700,000	387,165,759	113.0	100.6
J.VOLUMUL DE INVESTITII	27,833,161	23,500,000	27,304,653	98.1	116.2
K. NUMAR MEDIU DE SALARIATI	1,766	1,793	1,805	102.2	100.7

Din analiza elementelor componente inregistrate in structura patrimoniului la 30.09 2012, cu perioada similara a anului precedent, se pot constata urmatoarele:

-  Totalul activelor imobilizate inregistreaza in aceasta perioada a crestere de 1.5% fata de anul anterior, ponderea covarsitoare a cresterii se evidentiaza la categoria „Instalatii tehnice si masini” ca urmare a investitiilor noi achizitionate si puse in functiune in aceasta perioada, care au crescut cu 35.2% in perioada analizata;
 A scazut, in schimb, in aceasta perioada valoarea imobiliarilor in curs, ca urmare a punerilor in functiune produse in aceste 12 luni (30.09.2011-30.09.2012)
-  Actiunile circulante au inregistrat o crestere la 30.09.2012 de 8.1% la total, crestere motivata in general de cresterea cu peste 12% a cifrei de afaceri in aceasta perioada. Cresteri mai insemnate au fost inregistrate la grupa „creante” in procent de 12.7%, iar in structura acestei categorii de active o crestere mai mare, respectiv 23.28% o reprezinta creantele in legatura cu proiectele finantate din fonduri structurale si alte subventii (AMPOSDRU)
-  Datoriile mai mici de un an au crescut cu 8.2% in total, iar in structura acestei grupe cresterile cele mai mari s-au inregistrat la grupa „leasing financiar finantat din fonduri structurale” (proiecte de calificare si perfectionare a personalului prin AMPOSDRU)
-  Datoriile mai mici de un an au inregistrat reduceri semnificative (peste 15 mil.lei), urmare rambursarilor efectuate la bancile finantatoare (credite de investitii)
-  La categoria „capital si rezerve” nu s-au produs modificari importante. Au crescut rezervele legale prin incorporarea cotei legale prelevata din profitul realizat in aceasta perioada.
-  Numrul mediu de salariati a crescut, urmare cresterii cifrei de afaceri, doar la unele categorii de salariati (personal direct productiv)

b. Situatia veniturilor si a cheltuielilor

-lei-

DENUMIRE INDICATOR	Realizari 30.09.2011	Prevederi BVC 30.09.2011	Realizari 30.09.2012	Grad de indeplinire	
				% col.4/col. 2	% col.4/col. 3
0	1	2	3	4	5
Cifra de afaceri	347,522,607	385,000,000	391,404,855	112.6	101.7
din care export	296,996,380	269,750,000	266,400,322	89.7	98.8
% in cifra de afaceri	85.46	70.06	68.06	79.6	97.1
Diferente de stoc	976,460	1,250,000	4,646,807	475.9	371.7
Alte venituri	3,320,158	750,000	3,182,425	95.9	424.3

0	1	2	3	4	5
Total venituri din exploatare	351,819,225	387,000,000	399,234,087	113.5	103.2
Costuri materiale	200,606,375	226,200,000	220,970,507	110.2	97.7
% in total venituri	54.71	57.60	54.45	99.5	94.5
Costuri cu energia	14,000,960	18,100,000	17,821,251	127.3	98.5
% in total venituri	3.82	4.61	4.39	115.0	95.3
Cheltuieli cu salariile	54,790,683	61,500,000	63,217,414	115.4	102.8
% in total venituri	14.94	15.66	15.58	104.2	99.5
Amortizare	27,076,380	24,200,000	24,250,528	89.6	100.2
% in total venituri	7.38	6.16	5.98	80.9	97.0
Alte cheltuieli din exploatare	35,540,373	35,300,000	39,921,011	112.3	113.1
% in total venituri	9.69	8.99	9.84	101.5	109.4
Total cheltuieli din exploatare	332,014,771	365,300,000	366,180,711	110.3	100.2
Rezultat din exploatare	19,804,454	21,700,000	33,053,376	166.9	152.3
Cheltuieli cu dobanzile si comisioanele	1,580,618	1,890,000	1,561,413	98.8	82.6
% in total venituri	0.43	0.48	0.38	89.3	79.9
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	16,242,782	7,110,000	11,862,233	73.0	166.8
% in total venituri	4.43	1.81	2.92	66.0	161.4
Total cheltuieli financiare	17,823,400	9,000,000	13,423,646	75.3	149.2
Venituri din dobanzi	29,630.00	40,000	69,727.00	235.3	174.3
Venituri din diferentele de curs valutar	14,796,159	5,660,000	6,510,036	44.0	115.0
Total venituri financiare	14,825,789	5,700,000	6,579,763	44.4	115.4
Rezultat financiar	-2,997,611	-3,300,000	-6,843,883	228.3	207.4
Venituri totale	366,645,014	392,700,000	405,813,850	110.7	103.3
Cheltuieli totale	349,838,171	374,300,000	379,604,357	108.5	101.4
Rezultat brut	16,806,843	18,400,000	26,209,493	155.9	142.4
% in total venituri	4.78	4.75	6.56	137.4	138.1
Impozit pe profit	4,285,878	4,600,000	4,990,984	116.5	108.5
Rata impozitului	25.50	25.00	19.04	74.7	76.2
Rezultat net	12,520,965	13,800,000	21,218,509	169.5	153.8

Analizand elementele de venituri, cheltuieli si rezultate, cuprinse sintetic in tabelul de mai sus, aferente „Contului de profit si pierdere” realizate pe primele 9 luni ale anului 2012, in comparatie cu valorile corespunzatoare ale acelorasi elemente realizate pe primele 9 luni din 2011, putem evidientia urmatoarele:

- ✓ Cifra de afaceri a crescut cu 12.6%, pondere covarsitoare a cresterilor realizandu-se in semestrul I-2012, cand volumele comandate de catre parteneri au fost mai mari. Cresterea cifrei de afaceri, a avut desigur, un impact pozitiv si asupra veniturilor din exploatare, care au crescut in aceste 9 luni cu 13.5% fata de 9 luni din 2011.
- ✓ Costurile din exploatare” au avut o evolutie aproximativ cu cea a Veniturilor din exploatare.
- ✓ Rezultatul din exploatare, pe primele 9 luni din 2012, desi superior perioadei corespunzatoare a anului trecut si implicit fata de prevederile din Bugetul de venituri si cheltuieli, a inregistrat totusi o rata a acestuia in totalul Veniturilor din exploatare pe cele 9 luni, de numai 8.28% fata de rata realizata in semestrul I-



2012 de 9.78, aceasta reducere a ratei rezultatului din exploatare a fost datorata tot reducerii volumelor comandate in trimestrul III-2012, de catre parteneri, fata de prevederile initiale. Reducerea comenzilor pe trimestrul III-2012 este o consecinta fireasca a reducerii productiei si a vanzarilor de automobile in Europa si in lume, in ultima perioada.

c. Cash – flow

Calculul cash - flow-ului pentru activitatea totala la data de 30.09.2012

Nr crt		DENUMIRE INDICATOR	S1	S2	S2-S1
1	+	Profit sau pierdere		21,218,509	21,218,509
2	+	Amortizari si provizioane		27,193,488	27,193,488
3	-	Variatia stocurilor	55,605,002	59,383,591	-3,778,589
4	-	Variatia creantelor	104,928,703	119,262,729	-14,334,026
5	+	Variatia furnizorilor si a conturilor asimilate	68,539,075	67,537,246	-1,001,829
6	+	Variatia clientilor creditorii	1,080	160,307	159,227
7	+	Variatia altor datorii	12,571,604	14,740,952	2,169,348
8	-	Variatia altor elemente de activ	329,944,074	306,115,995	23,828,079
9	+	Variatia altor elemente de pasiv	317,149,000	288,320,530	-28,828,470
10	+	= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)			26,625,737
11	-	Investitii efectuate - total, din care:		27,304,653	-27,304,653
12		Achizitionate plus alte cheltuieli de investitii		26,615,502	-26,615,502
13		Executate in regie proprie		689,151	-689,151
14	+	= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)			-27,304,653
15	+	Variatia creditelor si imprumuturilor, din care pt:	95,705,230	93,079,216	-2,626,014
16		Credite si imprumuturi pentru activitatea curenta	51,386,817	52,448,273	1,061,456
17	+	= Flux de numerar din activitatea financiara (C)			-2,626,014
18		Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	3,488,210		
19		Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei		183,280	
20	=	+ Flux de numerar net (A+B+C)			-3,304,930

Din analiza Cash-Flow-ului prezentat mai sus, pentru activitatea totala la data de 30.09.2012 se poate constata:

-  Fluxul de numerar degajat din activitatea de exploatare, de 26,625,737,lei, a asigurat in cea mai mare parte cash-ul necesar pentru investitiile realizate in aceasta perioada.
-  S-au asigurat sursele necesare pentru rambursarea creditelor de investitii scadente in aceasta perioada, precum si pentru finantarea cheltuielilor din cadrul programelor structurale, de calificare, realizate prin AMPOSDRU.

B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT 30.09.2012
Indicatorul lichiditatii curente ⁽¹⁾	Active curente / Datorii curente	1.64
Indicatorul gradului de indatorare ⁽²⁾	Capital imprumutat / Capital propriu x 100	17.42
Viteza de rotatie a debitelor-clienti ⁽³⁾	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 270	59.23
Viteza de rotatie a activelor imobilizate ⁽⁴⁾	Cifra de afaceri / Active imobilizate	1.18

NOTĂ:

- (1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aprox. 2.
- (2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.
- Capital împrumutat = Credite peste 1 an
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu
- (3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
- (4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Rezultatele economico-financiare obtinute pe primele 9 luni ale anului 2012, scot in evidenta preocuparea managementului firmei pentru imbunatatirea activitatii in toate domeniile, pentru cresterea eficientei in ansamblu sau, pentru cresterea gradului de autofinantare si a reducerii expunerii fata de banci si institutiile de credit.







DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN



C. ANEXE

-  Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2012;
-  Contul de profit si pierdere la data de 30.09.2012;
-  Date informative la data de 30.09.2012.
-  Note si politici contabile la situatiile financiare la data de 30.09.2012
-  Declaratia persoanei responsabile din cadrul emitentului privind realitatea datelor.
-  Raportul de revizuire al firmei de audit S.C.SIBEXPERT S.R.L.Sibiu, la 30.09.2012

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, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII
 la data de 30.09.2012**

Formularul 10

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2012	30.09.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	1729159	1671296
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	320497425	323609413
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	6954627	6954627
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	329181211	332235336
B. ACTIVE CIRCULANTE			
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	55605002	59383591
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	104928703	119262729
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	3488210	183280
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	164021915	178829600
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	10	762863	1185312
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	99869085	109313226
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	52724870	63483536
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	381906081	395718872
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O	14	76947904	66204495

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)				
H. PROVIZIOANE	(ct.151)	15	1260000	760000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:		16	23326110	22191128
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+135+138)		17	11135287	14972978
- venituri inregistrate in avans (ct.472)		18	12190823	7218150
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	202358952	202358952
IV. REZERVE (ct.106)		25	51799944	68292690
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	17369837	21218509
EXERCITIULUI FINANCIAR ----- Sold D		32	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)		33	877091	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)		34	292562890	313781399
Patrimoniul public (ct.1016)		35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)		36	292562890	313781399

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 30.09.2012

Formularul 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	REALIZARI AFERENTE PERIOADEI DE RAPORTARE	
		30.09.2011	30.09.2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	347522606	391404855
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	345784733	383672898
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	17096	3913955
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	1720777	3818002
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie			
(ct.711) ----- Sold C	06	976461	4646807
----- Sold D	07	0	0
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata(ct.721+722)	08	850683	689151
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	2469475	2493274
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	351819225	399234087
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	189593572	203178001
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	11009903	14408951
b) Alte cheltuieli externe(cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	14000960	17821251
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	2900	3383555
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	54790683	63217414
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	43200386	49994126
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	17	11590297	13223288
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.19-20)	18	27076380	24250528
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	27076380	27193488
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	2942960
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	-280958	-141817
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	1235	-20650
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	282193	121167

8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	35821331	40562828
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+ 628-7416)	25	32140830	35985851
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	26	1076883	1182386
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	2603618	3394591
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	-500000
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	500000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15 +18+21+24+29)	32	332014771	366180711
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33	19804454	33053376
- 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	29630	69727
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	14796159	6510036
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	14825789	6579763
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	1580618	1561413
-din care, chelt.in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare(ct.663+664+665+667+668)	48	16242782	11862233
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	17823400	13423646
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	2997611	6843883

14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	16806843	26209493
- 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	366645014	405813850
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	349838171	379604357
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 58-59)	60	16806843	26209493
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	4285878	4990984
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	12520965	21218509
- 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 30.09.2012**

Formularul 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME	
		1	2	
Unitati care au inreg. profit	01	1	21218509	
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	5095102	3443766	1651336
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07),din care:	04	5095102	3443766	1651336
- peste 30 de zile	05	2563790	2563790	0
- peste 90 de zile	06	1339881	103324	1236557
- peste 1 an	07	1191431	776652	414779
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.	30.09.2011	30.09.2012	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	1766	1805	

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 masa acordate salariatilor	30	2702511

	Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012
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	6954627	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	6930473	6930473
- actiuni cotate	37	0	0
- actiuni necotate	38	815148	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	82064960	91940691
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	15932	3109
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	4506029	5886962
Alte creante (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	20854788	24055522
Dobanzi de incasat (ct. 5187)	49	0	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	5338	7913
- in lei (ct. 5311)	58	5338	7913
- in valuta (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 61 + 62), din care:	60	4664427	145409
- in lei (ct. 5121)	61	4625606	84055
- in valuta (ct. 5124)	62	38821	61354
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	196258768	182735871
- 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	29853547	25249672
- in lei	71	697941	21426
- in valuta	72	29155606	25228246
- Credite externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	26119800	27198600
- in lei	74	0	0
- in valuta	75	26119800	27198600
- 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	38949343	26280621
- in lei	80	0	0
- in valuta	81	38949343	26280621
- 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	716002	14350323
- in lei	84	0	0
- in valuta	85	716002	14350323
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte	86	71664962	67697553

conturi asimilate, in sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)			
- Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	3659274	3784654
- Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	5488946	5865404
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	19806894	12309044
- 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.	30.09.2011	30.09.2012
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	4711	24262

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele:
DEAC IOAN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Numele si prenumele:
MICLEA IOAN
DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE LA 30.09.2012

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERII (AMORTIZARE SI PROVIZIOANE)				VALOARE NETA
	Sold la 01.01.2012	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.09.2012	Sold la 01.01.2012	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 30.09.2012	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorporale-programe informatice	3,219,928	694,733		3,914,661	1,490,769	752,596		2,243,365	1,671,296
Terenuri	194,670,573	-	-	194,670,573					194,670,573
Constructii	63,885,386	-	-	63,885,386	31,410,655	2,787,295	-	34,197,950	29,687,436
Instalatii, mijloace de transport	223,620,039	36,241,416	205	259,861,250	147,734,313	23,565,591	2,943,165	168,356,739	91,504,511
Mobilier,aparatura birotica	1,084,274	4,324	-	1,088,598	619,324	88,006	-	707,330	381,268
Avansuri si imobilizari corporale in curs	17,001,445	32,036,466	41,672,286	7,365,625	-	-	-	-	7,365,625
TOTAL	6,954,627	-	-	6,954,627					6,954,627

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 31.12.2011.

Reevaluarea s-a aplicat atat la valoarea de inventar, cat si la amortizarea cumulata.

Reevaluarea constructiilor a condus atat la cresteri, cat si la descresteri ale valorii acestora. Diminuarea valorii constructiilor in urma reevaluarii, fara ca anterior sa fi fost inregistrata o crestere a fost inregistrata in contabilitate ca o depreciere suplimentara (in valoare de 29.633 lei).

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 30.09.2012 au fost urmatoarele:

Programe informatice	694,733 lei
Instalatii si mijloace de transport	36,241,416 lei
Mobilier, aparatura birotica	4,324 lei

Activele imobilizate s-au redus in anul 2012 prin vanzare. Valoarea de inregistrare a imobilizarilor vandute in anul 2012 a fost de 205 lei, iar veniturile obtinute din vanzare au fost de 42,207 lei.

Amortizarea si ajustarile de valoare a activelor inregistrate pe costuri in cursul anului 2012 a fost:

Programe informatice:	752,596 lei
Constructii	2,787,295 lei
Instalatii si mijloace de transport	23,565,591 lei
Mobilier,aparatura birotica	88,006 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.

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN



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>

NOTA NR.2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI
la data de 30.09.2012

DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sold la 30.09.2011
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	760,000

In anul 2012 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 30.09.2012 soldul provizionului constituit a fost de 760,000 lei.

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN



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>

NOTA NR.3

REPARTIZAREA PROFITULUI

la data de 30.09.2012

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	21,218,509
- Rezerve legale	-
- Profit nerepartizat	21,218,509

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
la data de 30.09.2012

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	347,522,607	391,404,855
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	317,204,451	345,712,597
3.Cheltuielile activitatii de baza	206,502,862	232,786,405
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	27,628,659	29,497,757
5.Cheltuielile indirecte de productie	83,072,930	83,428,435
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1-2)	30,318,156	45,692,258
7.Cheltuieli de desfacere	424,594	324,451
8.Cheltuieli de administratie	11,274,739	13,728,144
9.Alte venituri din exploatare	1,185,631	1,413,713
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	19,804,454	33,053,376

Cifra de afaceri neta a inregistrat o crestere de aprox. 13 % fata de exercitiul precedent, iar costul bunurilor vandute a crescut cu 9 %.

Rezultatul din exploatare a crescut cu 67 % fata de aceeași perioadă a anului trecut.

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
la data de 30.09.2012

Creante	Sold la 30.09.2012 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	120,700,973	115,184,590	
Cienti	91,940,692	91,940,692	
Creante in legatura cu personalul	3,109	3,109	
Creante cu bugetul asig.soc. de sanatate	571,236	571,236	
Creante cu bugetul de stat si institutii publice	27,531,448	22,015,065	5,516,383
Debitori diversi	521,698	521,698	
Alte creante	132,790	132,790	

NOTA

Sumele nu includ provizioanele pentru deprecierea creantelor in valoare totala de 1,438,244 lei.

Datorii	Sold la 30.09.2012 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	175,517,722	109,313,226	66,204,496	
Furnizori	67,537,246	67,537,246		
Cienti creditorii	160,307	160,307		
Leasing financiar	14,350,323	12,597,313	1,753,010	
Linii de credite pentru productie	52,448,273	-	52,448,273	
Credite bancare pentru investitii	26,280,621	14,277,408	12,003,213	
Datorii in legatura cu personalul	3,784,654	3,784,654		
Datorii la bugetul asigurarilor sociale si somaj	2,259,056	2,259,056		
Datorii la bugetul de stat	3,606,348	3,606,348		
Prefinantare la proiecte din fonduri structurale	5,054,999	5,054,999		
Creditori diversi	35,895	35,895		

Mentionam ca la data de 30.09.2012 societatea nu inregistreaza datorii restante la bugetul general consolidat al statului.

Creantele si datoriile in valuta existente in sold la 30.09.2012 sunt exprimate in lei, la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R., valabil pentru data de 30.09.2012.

Liniile de credit pentru productie, existente in sold la data de 30.09.2012 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

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE LA 30.09.2012

Raportarile financiare la 30.09.2012 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 reevaluată, cu exceptia grupei "Avansuri si imobilizari corporale in curs", care a fost evaluata la cost istoric.

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, de asemenea, la cost de achizitie sau productie.

Prezentarea stocurilor in raportarile trimestriale a fost facuta la valoarea de achizitie sau productie, dupa caz, corectata cu ajustarile pentru deprecierea stocurilor.

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 30.09.2012. De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data raportarii la cursul de schimb comunicat de BNR in data de 30.09.2012.

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

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

LA 30.09.2012

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, decrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare:
 - perioada de exercitare a drepturilor:
 - pretul platit pentru actiunile distribuite :

Obligatiuni emise: NU AU EXISTAT

- 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 catre aceasta:

NU AU EXISTAT

- valoarea înregistrata în momentul platii.
- valoarea nominala

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

**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>

NOTA NR.8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII**la 30.09.2012****NUMAR MEDIU DE PERSONAL:**

Total, din care:	1805 pers.
- muncitori direct productivi	1148 pers.
- muncitori indirect productivi si deservire	289 pers.
- personal TESA	368 pers.

SALARII AFERENTE EXERCITIULUI (inclusiv tichete de masa acordate: 2,702,511 lei) din care,	49,994,126 lei
Indemnizatii acordate membrilor Consiliului de Administratie si membrilor de conducere executiva	2,810,540 lei
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	13,223,288 lei
Nr.membrilor in Consiliul de Administratie	5 pers.
Nr. membri Conducere executiva	12 pers.
Avansuri si credite acordate membrilor Consiliului de Administratie si membrilor conducerii executive	Nu este cazul
Angajamente generate sau asumate privind pensiile pentru fostii membri ai Consiliului de Administratie si membrilor de conducere	Nu este cazul

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
30.09.2012

Nr crt	DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1	INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	178,829,600 / 109,313,226 1.64
1.2	Lichiditate imediata	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente	119,446,009 / 109,313,226 1.09
2	INDICATORI DE RISC		
2.1	Gradul de indatorare	(capital imprumutat / capital angajat) x 100	(66,204,495 / 379,985,894)x100 17.42%
2.2	Gradul de acoperire a dobanzilor	profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit / cheltuieli cu dobanda	27,770,906 / 1,561,413 17.79
3	INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1	Rata de rulaj a stocurilor	(stoc mediu / costul vanzarilor) x 270	(57,494,297 / 345,712,597)x270 59.23
3.2	Rata de rulaj a creantelor comerciale	(sold mediu client / cifra de afaceri) x 270	(68,038,161 / 391,404,855)x270 46.93
3.3	Rata de rulaj a datoriilor comerciale	(sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x 270	(68,038,191 / 391,404,855)x270 46.93
3.4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	391,404,855 / 332,235,336 1.18
3.5	Viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri / total active	391,404,855 / 512,250,248 0.76
4	INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1	Rentabilitatea capitalului angajat	(profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit / capitalul angajat) x100	(27,770,906 / 379,985,894)x100 7.31%
4.2	Marja bruta din vanzari	(profit brut din vanzari / cifra de afaceri) x100	(45,692,258 / 391,404,855)x100 11.67%
4.3	Rata rentabilitatii financiare	(profit net / venituri totale) x100	(12,520,965 / 405,813,850)x100 5.23%
5	INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE		
5.1	Rezultatul pe actiune	profit net / numar de actiuni	21,218,509 / 218,821,038 0.0970 lei/actiune
6	INDICATORI DE EFICIENTA		
6.1	Productivitatea muncii	cifra de afaceri / numar mediu personal	391,404,855 / 1,805 216,844.80 lei/salariat

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

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
Asociatia Salariatilor COMPA	119,474,505	54.60
Alti actionari (persoane fizice si juridice)	99,346,533	45.40
NUMAR TOTAL DE ACTIUNI	218,821,038	100.00

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 30.09.2012

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
	TOTAL			6,930,473.00

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 30.09.2012 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	12,542,916	468,320
THYSSEN KRUPP BILSTEIN COMPA	549,999	11,982,066
ENERCOMPA	1,674,000	0
COMPA-IT	2,304,809	26,617
RECASERV	510,153	46,036

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

Raportarile financiare la 30.09.2012 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.

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 30.09.2012 a fost :1 EURO= 4.5331 LEI

Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

INDICATOR	30.09.2012
Profit brut	26,209,493
Repartizarea la rezerva legala	0
Venituri neimpozabile	3,564,127
Cheltuieli nedeductibile	381,951
Diferenta amortizare nedeductibila fiscal	2,942,410
Profit fiscal	7,351,119
Impozit pe profit	33,320,846
Sume reprezentand sponsorizari	5,331,335
Impozit pe profit datorat (16%)	340,351

Cifra de afaceri realizata la 30.09.2012 a fost de 391.5404.855 lei, din care 68.06 % pentru export.

Cheltuielile efectuate in avans in suma de 1.185.312 lei reprezinta consumul prezumat de energie electrica aferent lunii octombrie 2012, conform facturii furnizorului, in valoare de 647,157 lei, cheltuieli privind asigurarea productiei aferente perioadelor urmatoare , in valoare de 113,015 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 1,291,219 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 2 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 30.09.2012 situatia contractelor de leasing financiar aflate in derulare este urmatoarea:

INSTITUTIE / CREDITOR	NR.CONTRACT / DATA	TIP IMPRUMUT	SOLD LA 30.09.2012		TERM. RAMBURS
			LEI	EUR	
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026067/05.2012	leasing financiar	94,522	20,852	Mart.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026068/05.2012	leasing financiar	75,472	16,649	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026069/05.2012	leasing financiar	244,109	53,850	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026212/09.2012	leasing financiar	512,343	113,023	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026213/05.2012	leasing financiar	634,815	140,040	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026269/05.2012	leasing financiar	149,189	32,911	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026270/05.2012	leasing financiar	229,796	50,693	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026271/05.2012	leasing financiar	106,317	23,453	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026321/05.2012	leasing financiar	344,221	75,935	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026322/05.2012	leasing financiar	66,139	14,590	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026324/05.2012	leasing financiar	101,072	22,296	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026325/05.2012	leasing financiar	87,123	19,219	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026326/05.2012	leasing financiar	85,896	18,949	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026917/06.2012	leasing financiar	170,717	37,660	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30030350/09.2012	leasing financiar	686,557	151,454	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30018527/11.2011	leasing financiar	345,087	76,126	Ian.2014
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30015826/11.2011	leasing financiar	1,255,922	277,056	Sept.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30018728/12.2011	leasing financiar	1,282,544	282,929	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30016142/11.2011	leasing financiar	51,287	11,314	Dec.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30016078/12.2011	leasing financiar	1,650,981	364,206	Dec.2013

**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>

UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30018299/11.2011	leasing financiar	305,641	67,424	Dec.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026946/06.2012	leasing financiar	610,282	134,628	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30020417/01.2012	leasing financiar	51,325	11,322	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30016077/11.2011	leasing financiar	656,738	144,876	Dec.2012
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026932/06.2012	leasing financiar	374,867	82,696	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30016141/11.2011	leasing financiar	530,493	117,027	Dec.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026931/06.2012	leasing financiar	374,867	82,696	Oct.2013
DEUTCHE LEASING ROMANIA	LF -523/01.2012	leasing financiar	792,261	174,772	Dec.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30030937/09.2012	leasing financiar	686,557	151,454	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026929/06.2012	leasing financiar	474,003	104,565	Dec.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30030937/09.2012	leasing financiar	726,709	160,312	Oct.2013
UNICREDIT LEASING ROMANIA SA-BUC.	30026930/06.2012	leasing financiar	592,470	130,699	Oct.2013

Pana la data de 30.09.2012 COMPA a rambursat rate aferente contractelor de leasing financiar in valoare de 1,074,764 EUR.

Imprumuturi de la institutii bancare

Situatia imprumuturilor angajate la institutiile bancare la data de 30.09.2012 este urmatoarea:

INSTITUTIE / CREDITOR	NR.CONTRACT / DATA	TIP IMPRUMUT	SOLD 30.09.2012 EUR	TERMEN RAMB.
BRD-FRANTA	9/18.01.2008	credit investitii(termen-72 luni)	1,714,286	18.01.2014
BRD-FRANTA	28/11.02.2008	credit investitii(termen-46 luni)	1,511,780	30.06.2014
BRD-FRANTA	137/27.11.2008	credit investitii(termen-72 luni)	2,571,429	03.12.2014
ABN AMRO-SIBIU	4093/08.09.2004	linie credit pentru productie	4,989,080	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	580,988	30.09.2012

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 30.09.2012 au fost in suma totala de 122,366 lei, din care 36,060 lei reprezinta contravaloarea serviciilor de audit financiar furnizate de S.C. SIB EXPERT S.R.L., iar suma de 83,306 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

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

la 30.09.2012

Modificarile inregistrate in structura capitalurilor proprii au fost urmatoarele:

Contul "Alte rezerve"(1068) a inregistrat o crestere de 16,492,746 lei, ca urmare a hotararii A.G.A. de a repartiza profitul realizat in anul 2011 la surse proprii de dezvoltare.

Profitul inregistrat la 30.09.2012 a fost de 21,218,509 lei.

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2012	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 30.09.2012
Capital subscris si varsat	21,882,104			21,882,104
Rezerve din reevaluare	202,358,952	0	0	202,358,952
Rezerve din surplus realizat din rez. din reevaluare	6,941,717	0		6,941,717
Rezerve legale	4,376,421	0		4,376,421
Alte rezerve	40,481,806	16,492,746		56,974,552
Rezultat reportat	29,144			29,144
Profit an curent	17,369,837	21,218,509	17,369,837	21,218,509
Repartizarea profitului	-877,091	0	-877,091	0
TOTAL	292,562,890	37,711,255	16,492,746	313,781,399

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

**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 FLUXURILOR DE TREZORERIE**

la 30.09.2012

NR. CRT			DENUMIRE INDICATOR	S1	S2	S2-S1
1		+	Profit sau pierdere		21,218,509	21,218,509
2		+	Amortizari si provizioane		27,193,488	27,193,488
3		-	Variatia stocurilor	55,605,002	59,383,591	-3,778,589
4		-	Variatia creantelor	104,928,703	119,262,729	-14,334,026
5		+	Variatia furnizorilor si a conturilor asimilate	68,539,075	67,537,246	-1,001,829
6		+	Variatia clientilor creditor	1,080	160,307	159,227
7		+	Variatia altor datorii	12,571,604	14,740,952	2,169,348
8		-	Variatia altor elemente de activ	329,944,074	306,115,995	23,828,079
9		+	Variatia altor elemente de pasiv	317,149,000	288,320,530	-28,828,470
10	+	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare(A)			26,625,737
11		-	Investitii efectuate - total, din care:		27,304,653	-27,304,653
12			achizitionate +alte cheltuieli de investitii		26,615,502	-26,615,502
13			executate in regie proprie		689,151	-689,151
14	+	=	Flux de numerar din activitatea de investitii(B)			-27,304,653
15		+	Variatia creditelor si imprumuturilor, din care pt:	95,705,230	93,079,216	-2,626,014
16			credite si imprumuturi pentru activitatea curenta	51,386,817	52,448,273	1,061,456
17	+	=	Flux de numerar din activitatea financiara(C)			-2,626,014
18			Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	3,488,210		
19			Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei		183,280	
20	=	+	Flux de numerar net (A+B+C)			-3,304,930

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOANDIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare trimestriale la 30/09/2012 pentru:

Entitate:	S.C. COMPA S.A.
Judetul:	32 - SIBIU
Adresa:	localitatea SIBIU, str. Henri Coanda, nr. 8, tel. 0269/239400
Numar din registrul comerului:	J32/129/1991
Forma de proprietate:	34 Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):	2932 Fabricarea altor piese si accesorii ptentru autovehicule si ptentru 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 30/09/2012 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,



sibexpert



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

RAPORT,

PRIVIND AUDITAREA RAPORTARILOR CONTABILE INCHEIATE LA 30. 09 2012 DE CATRE SC "COMPA "SA SIBIU

Ec.Pcurariu Ioan, auditor financiar, rezentant al societatii "SIB EXPERT" SRL Sibiu, societate de audit financiar, am auditat situatiile financiare ale societatii mentionate mai sus, intocmite la 30.09.2012, 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 30.09.2012, exprima corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii la finele trimestrului III 2012, 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 30.09.2012 este *fara rezerve*. Acest raport s-a intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei incheiate la 30.09.2012 la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu poate fi folosit decat in acest scop.

Sibiu 01.11.2012

SC' SIB EXPERT 'SRL

Ec. Ioan Pacurariu-administrator

Semnatura auditorului,

Ioan Pacurariu, carnet auditor nr.341.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Ioan Pacurariu".