

CĂTRE

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ BUCUREȘTI
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**

RAPORT CURENT

Întocmit în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5 / 2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare și a Legii 297 / 2004 privind piața de capital

Data raportului:	31.12.2018
Denumirea entității emitente:	COMPA S.A.
Sediul social:	Sibiu, Str.Henri Coandă nr.8, 550234
Numărul de telefon / fax :	0269 / 237 878; 0269 / 2237 770
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	RO 788767
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J 32 / 129 / 1991
Capitalul social subscris și vărsat:	21.882.103,8 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Bursa de Valori București, Categorii Standard, simbol CMP

I. EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT

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

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

...

e) Alte evenimente

REZULTATELE FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE PRELIMINARE NEAUDITATE PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2018

Rezultatele financiare consolidate simplificate - preliminare neauditate pentru exercițiul financiar 2018 sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

**Președintele Consiliului de Administrație,
Director General,**

Ioan DEAC

COMPA S.A. Sibiu

Situația preliminară consolidată a poziției financiare pentru anul încheiat la 31.12.2018

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

EXPLICAȚII	31.12.2018	31.12.2017 (retratat)
ACTIVE		
Active imobilizate:		
Imobilizări corporale	341.773.090	316.829.136
Imobilizări necorporale	3.534.152	3.139.726
Investiții imobiliare	41.151.026	40.561.717
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	668.703	0
Alte creanțe imobilizate	117.948	116.684
Creanțe privind impozitul amânat	1.720.637	807.909
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	388.965.556	361.455.172
ACTIVE CIRCULANTE:		
Stocuri	115.525.991	104.492.380
Creanțe comerciale și alte creanțe	159.639.182	133.013.223
Alte creanțe (Subvenții și decontări din operațiuni în participație)	10.550.680	0
Numerar și echivalente de numerar	3.267.685	2.867.158
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	288.983.538	240.372.761
TOTAL ACTIVE	677.949.094	601.827.933
CAPITALURI PROPRII		
Capital emis	21.882.104	21.882.104
Acțiuni proprii	-64.910	-64.910
Pierderi legate de acțiunile proprii	-45.961	-45.961
Rezerve	316.764.472	276.804.533
Ajustare rezerve	23.151.094	23.151.094
REZULTAT REPORTAT. DIN CARE:	82.990.094	85.750.211
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	-677.389	-677.389
Interese minoritare	169.473	148.060
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	444.846.366	407.625.131
DATORII		
Datorii pe termen lung	60.770.375	40.442.359
Venituri în avans (venituri în avans. subvenții)	32.224.372	26.886.009
Alte datorii	24.454	0
Provizioane	135.645	135.645
DATORII PE TERMEN LUNG – TOTAL	93.154.846	67.464.013

COMPA S.A. Sibiu**Situația preliminară consolidată a poziției financiare pentru anul încheiat la 31.12.2018**

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

EXPLICAȚII	31.12.2018	31.12.2017 (retratat)
DATORII CURENTE:		
Datorii financiare	628.375	997.497
Datorii comerciale și similare	117.849.642	107.541.383
Alte datorii	12.587.555	11.674.819
Datorii din contracte cu clienții	3.515.725	2.740.650
Datorii privind impozitele curente	56.534	93.978
Venituri în avans (venituri în avans. subvenții)	5.310.051	3.690.462
DATORII CURENTE – TOTAL	139.947.882	126.738.789
DATORII TOTALE	233.102.728	194.202.802
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	677.949.094	601.827.933

NOTĂ:

În anul 2018 Grupul a efectuat înregistrări reprezentând corectarea unor erori contabile aferente anului 2017 care au determinat următoarele modificări:

- diminuarea rezultatului reportat: 1.098.281 lei
- majorarea altor datorii: 1.193.259 lei
- diminuarea datoriei cu impozitul pe profit curent aferent an 2017: (- 96.049) lei

Datele aferente anului 2017 prezentate în situațiile financiare pentru anul încheiat la 31.12.2018 au fost ajustate cu corecțiile menționate.

De asemenea, modificările valabile cu 01.01.2018 ale IFRS 15 - Venituri din contracte cu clienții, au determinat anularea provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli constituite în legătură cu datoriile din contractele cu clienții și recunoașterea acestora prin diminuarea cifrei de afaceri. Această retratare nu a condus la modificarea rezultatului exercițiului

DIRECTOR GENERAL.

Ioan DEAC

DIRECTOR ECONOMIC.

Ioan MICLEA

COMPA S.A. Sibiu
Situația preliminară consolidată a rezultatului global pentru anul încheiat la 31.12.2018
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

EXPLICAȚII	31.12.2018	31.12.2017 retrat
Venituri	757.408.208	706.365.265
Alte venituri	11.163.809	10.062.563
TOTAL VENITURI	768.572.017	716.427.828
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	2.342.707	-1.562.926
Materii prime și consumabile utilizate	-497.394.870	-458.699.219
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	-149.458.100	-135.355.854
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	-41.310.645	-42.399.918
Servicii prestate de terți	-32.524.492	-29.231.244
Alte cheltuieli	-8.371.694	-6.523.024
TOTAL CHELTUIELI	-726.717.094	-673.772.185
Rezultatul din exploatare	41.854.923	42.655.643
Venituri financiare	1.381	413
Cheltuieli financiare	-525.042	-596.369
Alte câștiguri/pierderi financiare	-1.857.473	-38.317
Costuri nete cu finanțarea	-2.381.134	-634.273
Profit înainte de impozitare	39.473.789	42.021.370
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amanat	-317.566	-265.947
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-3.165.278	-4.299.363
Profitul net al perioadei, din care:	35.990.945	37.432.826
Atribuibil intereselor care nu controlează	21.416	23.233
Atribuibil societății mamă	35.969.529	37.432.826
Alte elemente ale rezultatului global:		
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	1.230.292	252.553
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit	1.230.292	252.553
TOTAL REZULTAT GLOBAL AL ANULUI, din care:	37.221.237	37.708.613
Atribuibil intereselor care nu controlează	34.049	23.327
Atribuibil societății mamă	37.199.824	37.685.834
Rezultat neconsolidat pe acțiune de baza / diluat	0,16	0,17

COMPA S.A. Sibiu
Situația preliminară consolidată a rezultatului global pentru anul încheiat la 31.12.2018
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

NOTĂ:

În anul 2018 Grupul a efectuat înregistrări reprezentând corectarea unor erori contabile aferente anului 2017 care au determinat următoarele modificări:

- majorarea cheltuielilor cu beneficiile angajaților: 684.539lei
- majorarea altor cheltuieli din exploatare: 508.719lei
- diminuarea impozitului pe profit curent aferent an 2017: (-96.049) lei

Datele aferente anului 2017 prezentate în situațiile financiare pentru anul încheiat la 31.12.2018 au fost ajustate cu corecțiile menționate.

De asemenea, modificările valabile cu 01.01.2018 ale IFRS 15 - Venituri din contracte cu clienții, au determinat ajustarea cifrei de afaceri aferentă anului 2017, în sensul diminuării acesteia cu suma de 1,755,050 lei.

În anul 2017 pentru datoriile în legătură cu contractele cu clienții au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli, care, în urma retratării au fost anulate și recunoscute că datorii din contracte cu clienții prin diminuarea cifrei de afaceri.

Această retratare nu a condus la modificarea rezultatului exercițiului

DIRECTOR GENERAL .

Ioan DEAC

DIRECTOR ECONOMIC.

Ioan MICLEA

COMPA S.A. Sibiu

Situația preliminară consolidată a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2018

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

Element al capitalului propriu	Capital social	Actiuni proprii	Pierderi legate de actiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil actionarilor societatii	Interese care nu controleaza	TOTAL
Sold la 01.01.2017	21.882.104	-64.910	-45.961	4.885.314	22.679.066	82.062.778	152.083.340	472.028	85.837.861	369.791.620	124.916	369.916.536
Profitul anului									37.432.826	37.432.826		37.432.826
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							252.591			252.591		252.591
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							252.591			252.591		252.591
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:				20.606			37.499.904		-87.650	37.432.860	23.144	37.456.004
Repartizare profit				20.606			37.499.904		-87.650	37.432.860	23.144	37.456.004
Sold la 31.12.2017	21.882.104	-64.910	-45.961	4.905.920	22.679.066	82.062.778	189.835.835	472.028	85.750.211	407.477.071	148.060	407.625.131

Element al capitalului propriu	Capital social	Actiuni proprii	Pierderi legate de actiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil actionarilor societatii	Interese care nu controleaza	TOTAL
Sold la 01.01.2018	21.882.104	-64.910	-45.961	4.905.920	22.679.066	82.062.778	189.835.835	472.028	85.750.211	407.477.071	148.060	407.625.131
Profitul anului									35.969.259	35.969.259		35.969.259
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							-275.492	1.230.292		954.800		954.800
Transfer la rezultat reportat							-275.492			-275.492		-275.492
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							1.230.292			1.230.292		1.230.292

COMP A S.A. Sibiu

Situația preliminară consolidată a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2018

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

Element al capitalului propriu	Capital social	Actiuni proprii	Pierderi legate de actiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil actionarilor societatii	Interese care nu controleaza	TOTAL
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:				20.967			38.984.173		-2.760.119	36.245.021	21.414	36.266.435
Transfer din rezerve din reevaluare									275.492			275.492
Repartizare profit				20.967			38.984.173		-3.035.611	35.969.529	21.414	35.990.943
Sold la 31.12.2018	21.882.104	-64.910	-45.961	4.926.887	22.679.066	81.787.286	230.050.300	472.028	82.990.092	444.676.892	169.474	444.846.366

DIRECTOR GENERAL,
Ioan DEAC

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan MICLEA

COMPA S.A. Sibiu
Situația consolidată a fluxurilor de trezorerie pentru anul încheiat la 31.12.2018
Situația preliminară
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel)

Explicatii	2018	2017
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
Profit înainte de impozitare	39.473.789	42.021.370
Ajustări pentru elemente nemonetare:		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	41.310.645	42.399.919
Ajustare alte elemente nemonetare	3.417.547	-13.362.854
Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant	84.201.981	71.058.435
(Creșteri) / Descreșteri stocuri	-11.033.611	-12.661.842
(Creșteri) / Descreșteri creanțe	-37.176.639	-21.697.506
(Creșteri) / Descreșteri datorii	11.983.080	4.355.739
Numerar net generat din exploatare	47.974.811	41.054.826
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale	-66.045.660	-33.143.458
Achiziții de imobilizări necorporale	-962.476	-102.996
Numerar net generat din activități de investiții	-67.008.136	-33.246.454
Fluxuri de trezorerie din activitatea financiară		
(Creșteri) / Descreșteri datorii financiare	19.958.894	-6.445.259
Plăți dobânzi	-525.042	-596.369
Numerar net generat din activitatea financiară	19.433.852	-7.041.628
Numerar net generat din activitatea totală	400.527	766.744
Numerar și echivalențe de numerar la începutul perioadei	2.867.158	2.100.414
Numerar și echivalențe de numerar la sfârșitul perioadei	3.267.685	2.867.158

DIRECTOR GENERAL

Ioan DEAC

DIRECTOR ECONOMIC

Ioan MICLEA