

Către

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

- Sectorul Instrumente și Investiții Financiare  
- Piața Reglementată

**RAPORT CURENT**

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

---

Data raportului	28.02.2023
Denumirea entității emitente	COMPA S. A.
Sediul social	Sibiu, str.Henri Coandă nr. 8, CP 550234
Numărul de telefon / fax	0269 237 878; 0269 237 770
Codul unic de înregistrare	RO 788767
Număr de ordine în Registrul Comertului	J 32 / 129 / 1991
Capital social subscris și vărsat	21.882.103,8 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Categoria Standard, (simbol CMP)	
Cod LEI	315700EXV87GJDVUUA14

---

**EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT**

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

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

**e) ALTE EVENIMENTE:**

**REZULTATELE FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE PRELIMINARE, NEAUDITATE, PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Rezultatele financiare consolidate – simplificate – preliminare, neauditate, pentru exercițiul financiar 2023 sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

**Indicatori Economico Financiarî înregistrați de Grupul Compa la 31.12.2023:**

În perioada 01.01.2023-31.12.2023, Grupul Compa înregistrează următorii indicatori economici și financiarî:

<b>Indicatori GRUP</b>	<b>2023 preliminar</b>	<b>2022 realizat</b>	<b>%</b>
Cifra de afaceri	<b>773,610,888</b>	<b>741,193,468</b>	<b>104%</b>
Profit net	<b>548,156</b>	<b>1,307,687</b>	<b>42%</b>
Volum investiții	<b>59,175,265</b>	<b>53,161,220</b>	<b>111%</b>
EBITDA (profit net+cheltuieli cu dobânzile+cheltuieli cu impozitele+cheltuieli cu amortizarea și deprecierea)	<b>55,230,816</b>	<b>55,213,751</b>	<b>100%</b>
Lichiditate curentă (active curente/datorii curente)	<b>2.02</b>	<b>1.96</b>	<b>103%</b>
Gradul de îndatorare (capital împrumutat/capital angajat)	<b>0.20</b>	<b>0.22</b>	<b>91%</b>

**Evenimente obiective, externe consemnate în activitatea Grupului COMPA în anul 2023 , cu impact asupra rezultatelor financiare:**

**Consolidate**

1. Cifra de afaceri la nivelul anului 2023 este cu 4% mai mare decât în anul 2022 , creștere generată în principal de compania mama Compa SA.
2. Profitul la nivel consolidat este influențat de rezultatul negativ al companiei fiica Arini Hospitality (cu - 6'9 mil Ron) care a realizat punerea în funcțiune a mijloacelor fixe și a dotărilor totale sau parțiale a celor 2 hoteluri înregistrând cheltuieli fără a avea venituri operaționale la nivelul acestora în acest an. Rezultatele sunt în concordanță cu bugetele calculate pentru acest an financiar.
3. Costurile cu finanțarea au un impact major în rezultat fiind cu 181% mai mari decât în anul anterior datorat creditelor de investiții .
4. Investițiile făcute de Arini Hospitality sunt la nivelul de 36'137 mil Ron contribuind cu 74% la cifra totală a investițiilor din grup.

**Președinte CA / Director General,**

Ioan DEAC

**Vicepreședinte Consiliu de Administrație**

Mihaela DUMITRESCU

## Situația preliminară **CONSOLIDATA** a poziției financiare pentru anul încheiat la 31.12.2023

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

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>Active:</b>		
<b>Active imobilizate:</b>		
Imobilizari corporale	449,424,143	438,788,991
Investitii imobiliare	34,577,131	38,586,451
Imobilizari necorporale	8,348,064	8,819,693
Alte creante ( Subventii si decontari din operatiuni in participatie )	0	1,581,768
Alte creante imobilizate	130,878	139,071
Creante privind impozitul amanat	0	0
<b>Active imobilizate - total</b>	<b>492,480,216</b>	<b>487,915,974</b>
<b>Active circulante:</b>		
Stocuri	112,607,657	132,879,122
Creante comerciale si alte creante	148,006,788	161,948,096
Alte creante ( Subventii si decontari din operatiuni in participatie )	1,734,143	12,577,659
Numerar si echivalente de numerar	7,210,182	10,452,249
<b>Active circulante - total</b>	<b>269,558,770</b>	<b>317,857,126</b>
<b>Total active</b>	<b>762,038,986</b>	<b>805,773,100</b>
<b>Capitaluri proprii :</b>		
Capital emis	21,882,104	21,882,104
Ajustari capital social	-376,509	-376,509
Rezerve	390,288,749	388,034,753
Ajustare rezerve	23,150,986	23,150,986
Rezultatul reportat	65,744,973	67,034,358
Rezultatul curent	546,548	1,304,325
Interese minoritare	212,718	211,950
<b>Capitaluri proprii - total</b>	<b>501,449,569</b>	<b>501,241,967</b>
<b>Datorii pe termen lung :</b>		
Datorii financiare	87,705,278	104,964,984
Venituri in avans ( venituri in avans, subventii )	32,821,952	37,007,682
Provizioane	6,308,730	218,461
<b>Datorii pe termen lung - total</b>	<b>126,835,960</b>	<b>142,191,127</b>
<b>Datorii curente:</b>		
Datorii financiare	17,977,098	18,479,985
Datorii comerciale si similare;	91,559,005	116,745,110
Alte datorii	15,847,314	18,353,181
Datorii din contracte cu clientii	3,505,877	2,919,520
Datorii privind impozitele curente	5,651	4,773
Venituri in avans ( venituri in avans, subventii )	4,858,512	5,837,437
<b>Datorii curente - total</b>	<b>133,753,457</b>	<b>162,340,006</b>
<b>Datorii totale</b>	<b>260,589,417</b>	<b>304,531,133</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>	<b>762,038,986</b>	<b>805,773,100</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară CONSOLIDATA a profitului sau pierderii si alte elemente ale rezultatului global  
pentru anul incheiat la 31.12.2023**

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

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri	773,610,888	741,193,468
Alte venituri	13,945,026	14,137,617
<b>Total venituri</b>	<b>787,555,914</b>	<b>755,331,085</b>
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	-7,464,516	-5,780,868
Materii prime si consumabile utilizate	-486,489,222	-489,372,100
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	-181,964,449	-162,642,592
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	-55,418,339	-47,817,705
Servicii prestate de terti	-34,218,550	-34,502,390
Alte cheltuieli	-14,050,578	-9,240,718
<b>Total cheltuieli</b>	<b>-779,605,654</b>	<b>-749,356,373</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>7,950,260</b>	<b>5,974,712</b>
Venituri financiare	47,807	57,480
Cheltuieli financiare	-4,565,923	-2,517,138
Alte castiguri/pierderi financiare	-1,410,656	-818,501
<b>Costuri nete cu finantarea</b>	<b>-5,928,772</b>	<b>-3,278,159</b>
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>2,021,488</b>	<b>2,696,553</b>
<b>(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amanat</b>	<b>608,527</b>	<b>-1,333,391</b>
<b>Cheltuiala cu impozitul pe profit curent</b>	<b>-2,081,859</b>	<b>-55,475</b>
<b>Profitul net al perioadei, din care:</b>	<b>548,156</b>	<b>1,307,687</b>
Atribuibil intereselor care nu controleaza	1,608	3,362
Atribuibil soietatii mama	546,548	1,304,325
<b>Alte elemente ale rezultatului global:</b>		
Din care, alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclassificate ulterior in profit sau pierdere:	244,176	277,951
<b>Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit</b>	<b>244,176</b>	<b>277,951</b>
<b>Total rezultat global al anului, din care:</b>	<b>792,332</b>	<b>1,585,638</b>
Atribuibil intereselor care nu controleaza	1,608	3,362
Atribuibil soietatii mama	790,724	1,582,276
<b>Rezultat neconsolidat pe actiune de baza / diluat</b>	<b>0.0025</b>	<b>0.0060</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară CONSOLIDATA a modificărilor capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2023**

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

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Pierderi legate de acțiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil acționarilor societății	Interese care nu controlează	Total
<b>Sold la 01.01.2022</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-715,325</b>	<b>-3,285,532</b>	<b>4,957,516</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>290,500,278</b>	<b>472,028</b>	<b>82,093,326</b>	<b>502,474,591</b>	<b>208,588</b>	<b>502,683,179</b>
<b>Profitul anului</b>									<b>1,304,325</b>	<b>1,304,325</b>	<b>3,362</b>	<b>1,307,687</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,951</b>		<b>277,951</b>
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							277,951	0		277,951		277,951
<b>Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:</b>	<b>0</b>	<b>338,816</b>	<b>3,285,532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,407,878</b>	<b>-108</b>	<b>-15,058,968</b>	<b>-3,026,850</b>	<b>0</b>	<b>-3,026,850</b>
Distribuire acțiuni cu titlu gratuit		338,816	3,285,532						0	3,624,348		3,624,348
Repartizare profit							8,407,878	-108	-15,058,968	-6,651,198		-6,651,198
<b>Sold la 31.12.2022</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-376,509</b>	<b>0</b>	<b>4,957,516</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>299,186,107</b>	<b>471,920</b>	<b>68,338,683</b>	<b>501,030,017</b>	<b>211,950</b>	<b>501,241,967</b>

Element al capitalului propriu	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Pierderi legate de acțiuni proprii	Rezerve legale	Ajustari rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Ajustari alte rezerve	Rezultatul reportat	Total atribuibil acționarilor societății	Interese care nu controlează	Total
<b>Sold la 01.01.2023</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-376,509</b>	<b>0</b>	<b>4,957,516</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>299,186,107</b>	<b>471,920</b>	<b>68,338,683</b>	<b>501,030,017</b>	<b>211,950</b>	<b>501,241,967</b>
<b>Profitul anului</b>									<b>546,548</b>	<b>546,548</b>	<b>768</b>	<b>547,316</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244,176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244,176</b>		<b>244,176</b>
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global							244,176	0		244,176		244,176
<b>Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,009,820</b>	<b>0</b>	<b>-2,593,710</b>	<b>-583,890</b>	<b>0</b>	<b>-583,890</b>
Distribuire acțiuni cu titlu gratuit									0	0		0
Repartizare profit							2,009,820		-2,593,710	-583,890		-583,890
<b>Sold la 31.12.2023</b>	<b>21,882,104</b>	<b>-376,509</b>	<b>0</b>	<b>4,957,516</b>	<b>22,679,066</b>	<b>83,891,130</b>	<b>301,440,103</b>	<b>471,920</b>	<b>66,291,521</b>	<b>501,236,851</b>	<b>212,718</b>	<b>501,449,569</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**

**Situația preliminară CONSOLIDATA a fluxurilor de numerar pentru anul incheiat la 31.12.2023**

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

<b>Explicatii</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>		
Profit inainte de impozitare	<b>-306,735</b>	<b>2,696,553</b>
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobiliarilor (Cresteri) / Descresteri stocuri	48,578,146	47,862,784
	20,271,465	9,569,194
	-	-
(Cresteri) / Descresteri creante	26,367,544	14,088,625
	-	-
Cresteri/ (Descresteri datorii)	27,105,689	5,126,028
Ajustare alte elemente nemonetare	10,522,242	15,386,230
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>78,326,973</b>	<b>66,552,164</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii:</b>		
	-	-
Achizitii de imobilizari corporale si investitii imobiliare	57,845,427	52,013,051
Achizitii de imobilizari necorporale	-1,329,838	-1,148,169
	-	-
<b>Numerar net generat din activitati de investitii</b>	<b>59,175,265</b>	<b>53,161,220</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea financiara</b>		
	-	-
(Cresteri) / Descresteri imprumuturi bancare	17,762,593	12,359,946
Plati dobanzi	-4,631,182	-4,699,493
	-	-
<b>Numerar net generat din activitatea financiara</b>	<b>22,393,775</b>	<b>17,059,439</b>
<b>Numerar net generat din activitatea totala</b>	<b>-3,242,067</b>	<b>-3,668,495</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>10,452,249</b>	<b>14,120,744</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>7,210,182</b>	<b>10,452,249</b>

**CEO**  
**Ioan DEAC**

**CFO**  
**Mihaela DUMITRESCU**