

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1					
WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2010 roku				128	128
Zwiększenia					-
Zmniejszenia					-
Przeniesienia					-
Amortyzacja za okres				16	16
Utrata wartości					-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży					-
Odwrocenie utraty wartości					-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2010 roku	-	-	-	112	112
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku				128	128
Zwiększenia					-
Zmniejszenia					-
Przeniesienia					-
Amortyzacja za okres				30	30
Utrata wartości					-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży					-
Odwrocenie utraty wartości					-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2010 roku	-	-	-	98	98
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku				98	98
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia					-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwrocenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				15	15
Różnice kursowe					-
Pozostałe zmiany					-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2011 roku	-	-	-	84	84
Stan na dzień 30.06.2010 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 981	1 981
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				1 869	1 869
Wartość bilansowa netto	-	-	-	112	112
Stan na dzień 31.12.2010 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 981	1 981
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				1 883	1 883
Wartość bilansowa netto	-	-	-	98	98
Stan na dzień 30.06.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 981	1 981
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				1 897	1 897
Wartość bilansowa netto	-	-	-	84	84

NOTA NR 2						
ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2011 ROKU						
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 280	8 310	4 857	285	188	14 920
a) zwiększenia z tytułu:	-	-	-	-	-	-
- zakupu						-
- ze środków trwałych w budowie						-
- modernizacji						-
b) zmniejszenia z tytułu:	-	-	(2 051)	(93)	(19)	(2 163)
- sprzedaży			(950)	(93)	(7)	(1 050)
- likwidacji						-
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży			(1 101)			(1 101)
- inne					(12)	(12)
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 280	8 310	2 806	192	169	12 757
Skumulowane umorzenie na początek okresu	-	1 194	1 691	147	57	3 089
a) amortyzacja za okres z tytułu:	-	106	(313)	(14)	(4)	(225)
- bieżące odpisy		106	123	17	3	248
- inne					7	7
- odpisy aktualizujące						-
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			(177)	(31)	(2)	(211)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji						-
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży			(257)			(257)
- inne					(12)	(12)

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1						
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	1 300	1 378	133	53	2 864
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 280	7 010	1 428	59	116	9 893
Zaliczki na środki trwałe						-
Środki trwałe w budowie			1			1
RAZEM	1 280	7 010	1 429	59	116	9 894

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH) ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU						
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1280	8 310	5 320	665	288	15 863
a) zwiększenia z tytułu:	-	-	-	-	-	-
- zakupu						-
- ze środków trwałych w budowie						-
- modernizacji						-
b) zmniejszenia z tytułu:	-	-	390	42	14	446
- sprzedaży			314	42	7	363
- likwidacji			76		7	83
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						-
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 280	8 310	4 930	623	274	15 417
Skumulowane umorzenie na początek okresu	-	983	1 612	189	127	2 911
a) amortyzacja za okres z tytułu:	-	106	(25)	46	(3)	124
- bieżące odpisy		106	172	55	3	336
- odpisy aktualizujące			(75)			(75)
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			(122)	(9)		(131)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji					(6)	(6)
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						-
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	1 089	1 587	235	124	3 035
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 280	7 221	3 343	388	150	12 382
Środki trwałe w budowie			60			60
Środki trwałe w budowie			2			2
RAZEM	1 280	7 221	3 405	388	150	12 444

Na dzień 30.06.2011 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Na dzień 30.06.2011 roku zabezpieczenie kredytu przeznaczonego na zakup akcji OzGrafi Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A, stanowiła hipoteka zwykła łączna w wysokości 4.000.000,00 zł i kaucyjna łączna do wysokości 2.000.000,00 zł na nieruchomości w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39 oraz na nieruchomościach w Otoczynie.

NOTA NR 3			
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
W bieżącym okresie sprawozdawczym, jak i w poprzednich okresach nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.			

NOTA NR 4			
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Wartość na początek okresu	-	303	303
Zwiększenia stanu, z tytułu:	-	-	-
- nabycie nieruchomości w wyniku połączenia jednostek gospodarczych			-
- nabycia nieruchomości w Otoczynie			-
- aktywowanych późniejszych nakładów			-
- zysk netto wynikający z przeszacowania do wartości godziwej			-
- inne zwiększenia (zmiana przeznaczenia gruntów przy ul. Owczej)			-
Zmniejszenia stanu, z tytułu:		303	203
- zbycia nieruchomości		138	92
- reklasyfikacja z oraz do innej kategorii aktywów			-
- strata netto wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej			-
- inne zmniejszenia - przeszacowanie sprzedanych działek		165	111
Wartość na koniec okresu	-	-	100

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1			
NOTA NR 5			
AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży długoterminowe	-	829	11 584
- Akcje / Udziały w spółkach nie notowanych na giełdzie	-	-	-
- Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	829	11 584
- Dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- Inne aktywa finansowe	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do obrotu	-	-	-
- weksle	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (długoterminowe)	-	7 846	-	11 584
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (krótkoterminowe)	-	-	-	-
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe (krótkoterminowe)	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	300	1 605	300	1 605
-kasa	-	1	-	1
-rachunki bankowe	300	1 604	300	1 604

Środki pieniężne w banku, gotówka oraz ich ekwiwalenty składają się ze środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych na lokatach bankowych o terminach realizacji do 3 miesięcy. Wartość księgowa tych aktywów jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Spółka nie zawiera kontraktów opcyjnych oraz transakcji typu forward w celu ograniczenia ryzyka kursowego.

Ryzyko kredytowe

Głównymi aktywami finansowymi posiadanymi przez Spółkę są: gotówka na rachunkach bankowych i w kasie, należności handlowe i pozostałe z którymi związane jest maksymalne ryzyko kredytowe na jakie narażona jest Spółka w związku z posiadanymi aktywami finans.

Główne ryzyko kredytowe Spółki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Spółki na podstawie przeszłych doświadczeń

Koncentracja ryzyka kredytowego w Spółce jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na dużą liczbę odbiorców.

NOTA NR 6			
INWESTYCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 30.06.2011 ROKU			
Udziały w jednostkach podporządkowanych	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
- jednostek zależnych	18 004	16 836	-
- jednostek współzależnych	-	-	-
- jednostek stowarzyszonych	-	-	-

ZMIANA STANU INWESTYCJI W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Wartość na początek okresu	16 836	306	306
Zwiększenia stanu, z tytułu:	1 168	16 836	-
- zakup udziałów w jednostce zależnej	-	16 836	-
- połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-
- reklasyfikacji	168	-	-
- inne zwiększenia - podwyższenie kapitału w jednostce zależnej	1 000	-	-
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	-	306	306
- sprzedaż udziałów w jednostce zależnej	-	340	340
- reklasyfikacji	-	-	-
- inne zmniejszenia - rozwiązanie utworzonych odpisów	-	(34)	(34)
Wartość na koniec okresu	18 004	16 836	-

W dniu 19 kwietnia 2011 roku spółka zależna OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. zakupiła od Skarbu Państwa 667.250 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda, stanowiących 85% kapitału zakładowego spółki Białostockie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Białymstoku za kwotę 6.672.500,00 zł.

NOTA NR 7							
INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU							
						w tym	

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1							
Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	w tym przeterminowane	Zobow. wobec podmiotów powiązanych	zaległe, po upływie terminu płatności	Udzielone pożyczki
Jednostki zależne							
30.06.2011	1 315	451	258		36		202
OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	1 247	451	176		36		
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	68	-	82		-		202
31.12.2010							
OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	-				-		
Jednostki powiązane							
30.06.2011	48		10		1		
Grand	29		6		1		
Franet	19		4				
31.12.2010	1 511		46		46		
Grand	420		42		46		
Franet	1 091		4				
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej							
30.06.2011							
31.12.2010							

NOTA NR 8
NABYCIE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU

W dniu 19 kwietnia 2011 roku spółka zależna OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. zakupiła od Skarbu Państwa 667.250 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda, stanowiących 85% kapitału zakładowego spółki Białostockie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Białymstoku za kwotę 6.672.500,00 zł.

NOTA NR 9			
ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Towary - wartość brutto	39	75	92
-wycena według cen sprzedaży		-	-
-utrata wartości		-	-
Towary - wartość netto	39	75	92
Wyroby gotowe - wartość brutto	266	305	316
-wycena według cen sprzedaży	(20)	13	48
-utrata wartości		-	-
Wyroby gotowe - wartość netto	246	318	364
Materiały - wartość brutto	362	647	903
-utrata wartości		-	-
Materiały - wartość netto	362	647	903
Półprodukty - wartość brutto	-	-	2
-utrata wartości		-	-
Półprodukty - wartość netto	-	-	2
Produkcja w toku - wartość brutto	-	-	-
-utrata wartości		-	-
Produkcja w toku - wartość netto	-	-	-
Zapasy ogółem netto	647	1 040	1 362

ZAPASY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie	-	-	-
Odpisy wartości zapasów odwrócone w okresie	-	-	-

NOTA NR 10			
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Należności handlowe	1 315	1 628	3 232
- od jednostek powiązanych	268	125	791
- od pozostałych jednostek	2 832	3 097	3 990
Odpisy aktualizujące	(1 785)	(1 594)	(1 549)
Pozostałe należności	491	557	341
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	370	385	128
- z tytułu cel		-	-
- z tytułu ubezpieczeń		11	-
- zaliczki na dostawy		-	-
- inne	441	481	607
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	(320)	(320)	(394)

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011**

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1			
Należności ogółem	1 806	2 184	3 573

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

NOTA NR 11		
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		

Rozliczenia międzyokresowe kosztów	30.06.2011	30.06.2010
Prenumeraty		3
Abonament telefoniczny		
Leasing wieczystego użytkowania		
Naliczone odsetki od lokat		
Energia (raty planowe)		
Ubezpieczenie majątkowe	5	13
Podatek od nieruchomości, inne podatki i opłaty lokalne	61	61
Pozostałe	8	5
Razem	74	82

NOTA NR 12		
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		

Środki pieniężne	30.06.2011	30.06.2010
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	300	1 604
Gotówka w kasie	-	1
Razem	300	1 605

Środki pieniężne do dyspozycji jednostki, nie wykazane w pozycji bilansowej

Wyszczególnienie	30.06.2011	30.06.2010
Środki pieniężne ZFŚS		-
Środki pieniężne ZFRON, w tym:		234
- rachunek bankowy		-
- lokaty		234
Razem	-	234

NOTA NR 13		
AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży	Maszyny	
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu	-	
- zwiększenia z tytułu:	844	
- przekwalifikowanie	844	
- zmniejszenia z tytułu:	-	
- utrata wartości	-	
- sprzedaży	-	
- likwidacji	-	
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu	844	

NOTA NR 14			
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Liczba akcji w sztukach	4 680 496,00	4 680 496,00	4 680 496,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	1,20	1,20	1,20
Kapitał podstawowy w tys. zł	5 617	5 617	5 617

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA)

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1								
Seria i emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilej. akcji	Rodzaj ogranicz. praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
D	na okaziciela	brak	brak	80 000	96	gotówka	06.03.1992	01.01.1992
E	na okaziciela	brak	brak	26 800	32	gotówka	22.08.1994	01.01.1994
F	na okaziciela	brak	brak	1 093 200	1 312	gotówka	10.05.1995	01.01.1995
G	na okaziciela	brak	brak	100 000	120	gotówka	22.12.1995	01.01.1997
H	na okaziciela	brak	brak	340 000	408	gotówka	08.09.1996	01.01.1997
I	na okaziciela					majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A.	21.11.2000	01.01.2000
J	na okaziciela	brak	brak	700 248	840	gotówka		
Kapitał zakładowy razem				2 340 248	2 809	gotówka		
Wartość nominalna 1 akcji = 1,20 zł				4 680 496	5 617	gotówka		

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji uprzywilejowanych	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Grand Sp. z o.o.	-	221 142	221 142	4,72%
Waldemar Lipka	-	862 228	862 228	18,42%
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	-	634 705	634 705	13,56%
Edward Łaskawiec	-	234 323	234 323	5,01%
Władysław Knabe	-	659 393	659 393	14,09%

ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 617	5 617	5 617
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	-	-
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 617	5 617	5 617

NOTA NR 15 KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	10 624	10 624	10 624
Kapitał zapasowy	4 058	5 127	5 127
Kapitał zapasowy na koniec okresu	14 682	15 751	15 751

NOTA NR 16 KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Fundusz na umorzenie akcji			
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757	3 757
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży		(205)	3 178
Kapitał rezerwowy na koniec okresu	3 757	3 552	6 935

NOTA NR 17 REZERWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Rezerwa na podatek dochodowy	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	31	12	16	59
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	560	12	572
Wykorzystanie rezerwy	-	-	-	-
Rozwiązanie rezerwy	-	-	16	16
Z tytułu zmiany stopy dyskonta	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2010 roku	31	572	12	615
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	31	12	16	59
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	6	3	16	25
Wykorzystanie rezerwy	-	-	-	-
Rozwiązanie rezerwy	-	12	16	28
Z tytułu zmiany stopy dyskonta	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2010 roku	37	3	16	56
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37	3	16	56
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	-	-	-
Wykorzystanie rezerwy	-	-	-	-

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1				
Rozwiązanie rezerwy			16	16
Z tytułu zmiany stopy dyskonta				-
Stan rezerw na dzień 30.06.2011 roku	37	3	-	40
- rezerwy krótkoterminowe				-
- rezerwy długoterminowe	37	3		40

NOTA NR 18				
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	na dzień			
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010	
Zobowiązania od powiązanych	37	82	2	
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	37	82	2	
Zobowiązania pozostałe	-	-	-	
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	4 772	4 974	4 888	
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	1 235	1 549	1 804	
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	70	79	104	
Zobowiązania pozostałe	3 467	3 346	2 980	
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		-	-	
Bierne rozliczenia kosztów		-	-	
Zobowiązania ogółem	4 809	5 056	4 890	
- część długoterminowa				
- część krótkoterminowa				

Zarząd Spółki uważa, że wartość księgowa zobowiązań jest zbliżona do ich wartości godziwej.

NOTA NR 19			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Stopa procentowa	Koszty
Kredyty	3 852	X	-
umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 23.12.2010 roku z przeznaczeniem na finansowanie zakupu akcji OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. w Olsztynie	3 852	6,42%	-
Kredyty i pożyczki razem	3 852	X	-

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: 6,42%

Kredyt bankowy w kwocie 3 852 tys. PLN oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększoną o marżę banku w wysokości 2,5 punktów procentowych, co naraża Spółkę na ryzyko zmiany wartości przepływów pieniężnych w zależności od zmiany stóp procentowych.

Poniżej przedstawiono pozostałe istotne informacje na temat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Spółkę:

- a) kredyt w kwocie 4 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 23.12.2010 roku na sfinansowanie zakupu akcji spółki OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. w Olsztynie. Spłata kredytu rozpocznie się w równych ratach kwartalnych począwszy od czerwca 2011 roku i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 31.12.2017 roku. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 2,5% ponad stawkę WIBOR 3M. Zabezpieczeniem kredytu jest:
- hipoteka zwykła łączna w wysokości 4 000 tys. zł i kaucyjna łączna do wysokości 2 000 tys. zł na nieruchomości w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39 oraz na nieruchomościach w Olsztynie
 - przelew wierzycielności z polisy ubezpieczenia nieruchomości, stanowiących zabezpieczenie przedmiotowego kredytu
 - pełnomocnictwo do rachunku Kredytobiorcy w BGŻ

NOTA NR 20	
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU	

Na dzień 30.06.2011 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU

Na dzień 30.06.2011 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

NOTA NR 21	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU	

W dniu 28.12.2010 roku PPH KOMPAP S.A. nabyło od Skarbu Państwa 909.500 akcji spółki OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Olsztynie stanowiących 85% kapitału zakładowego Spółki za cenę 16.825.750,00 zł.

Zgodnie z umową sprzedaży akcji na Kupującym ciąży następujące zobowiązania:

- zobowiązania inwestycyjne, obejmujące podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 3.000.000 zł w okresie 36 miesięcy ze środków własnych, w tym w okresie 12 miesięcy od zawarcia Umowy – w kwocie 1.000.000 zł z przeznaczeniem na nabycie przez Spółkę środków trwałych,
- zobowiązanie dotyczące utrzymania stanu zatrudnienia w Spółce w okresie 3 lat od dnia zawarcia Umowy,
- zobowiązanie w przedmiocie nieobniżenia kapitału zakładowego Spółki w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy,
- ograniczenia zbywania akcji w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia umowy,

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1

-zobowiązanie, iż w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia umowy nie zaniecha podstawowej działalności gospodarczej polegającej na druku książek, oraz że w tym okresie nie zostanie otwarte postępowanie likwidacyjne ani nie zostanie podjęta uchwała o rozwiązaniu Spółki, nie dokona zbycia całości lub części swojego majątku, które spowodowałyby, że Spółka zostałaby pozbawiona możliwości prowadzenia swojej podstawowej działalności gospodarczej,

-w razie zbycia w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy środków trwałych o wartości księgowej netto jednego środka trwałego przekraczającej 50.000 zł, wówczas kwoty równe wpływom ze zbycia zostaną ponownie zainwestowane w środki trwałe Spółki.

PPH KOMPAP S.A. w dniu 27 lipca 2011 nabyła od spółki zależnej OZGrafi Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Olsztynie 667.250 akcji imiennych serii A Spółki Białostockich Zakładów Graficznych Spółki Akcyjnej z siedzibą w Białymstoku, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000148154 (zwanych dalej "Akcjami").

Na mocy umowy sprzedaży akcji, PPH KOMPAP S.A. przejął ciążące na zbywcy OZGrafi Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. następujące zobowiązania:

- zobowiązania inwestycyjne, obejmujące podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 3.000.000 zł w okresie 36 miesięcy ze środków własnych, w tym w okresie 12 miesięcy od zawarcia Umowy – w kwocie 1.000.000 zł z przeznaczeniem na nabycie przez Spółkę środków trwałych,

- zobowiązanie dotyczące utrzymania stanu zatrudnienia w Spółce w okresie 12 miesięcy od dnia zawarcia Umowy,

-zobowiązanie w przedmiocie nieobniżenia kapitału zakładowego Spółki w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy,

-ograniczenia zbywania akcji w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia umowy,

-zobowiązanie, iż w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia umowy nie zaniecha podstawowej działalności gospodarczej polegającej na druku książek, oraz że w tym okresie nie zostanie otwarte postępowanie likwidacyjne ani nie zostanie podjęta uchwała o rozwiązaniu Spółki, nie dokona zbycia całości lub części swojego majątku, które spowodowałyby, że Spółka zostałaby pozbawiona możliwości prowadzenia swojej podstawowej działalności gospodarczej,

-w razie zbycia w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy środków trwałych o wartości księgowej netto jednego środka trwałego przekraczającej 50.000 zł, wówczas kwoty równe wpływom ze zbycia zostaną ponownie zainwestowane w środki trwałe Spółki.

NOTA NR 22

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU

Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Zysk/strata brutto według MSSF	(919)	(647)
Różnice pomiędzy MSSF a PZR		
Zysk/strata według PZR		
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym według tytułów:	334	493
- koszty nie uznane zgodnie z ustawą o pdop za koszty uzyskania przychodów		
- koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	(30)	(23)
- przychody nie uznane zgodnie z ustawą o pdop za przychody podatkowe		
- przychody uznane za przychody podatkowe		111
- należne dotacje	(15)	(19)
- należne koszty sądowe		
- rozwiązane rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i innych zobowiązań	(16)	(16)
- odwrócenie odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe i obrotowe		
- pozostałe przychody wyłączone z opodatkowania	(5)	(96)
- rozliczenie międzyokresowe z tytułu zysku na transakcji leasingu finansowego		
- przychody włączone do opodatkowania (otrzymane odsetki i dotacje)	15	23
- różnice kursowe statystyczne	3	(34)
- odpisy aktualizujące aktywa obrotowe i trwałe	340	348
- odszkodowania i koszty sądowe		
- darowizny i składki członkowskie		
- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze i inne zobowiązania		12
- amortyzacja zrefundowanych środków trwałych	8	
- odsetki n kup	7	41
- wykup z leasingu zwrotnego		
- amortyzacja według podwyższonych stawek		
- koszty likwidacji środków trwałych i obrotowych		2
- amortyzacja środków trwałych - leasing		
- koszty nie wypłaconych wynagrodzeń i składek ZUS	24	141
- pozostałe koszty nie uznane przez prawo jako koszty uzyskania przychodu	3	3
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(585)	(154)
Straty podatkowe z lat ubiegłych do odliczenia	(581)	(776)
Podatek dochodowy według stawki 19%	-	-
Rachunek zysków i strat		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
podatek dochodowy od osób prawnych		-
Odroczony podatek dochodowy	12	572
Związany ze zmianą różnic między wartościami księgowymi i podatkowymi	12	572
Związany ze zmianą stawki podatku dochodowego od osób prawnych		
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	12	572
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	572
Strata netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych		
Niezrealizowany zysk z tytułu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		560

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1		
Odroczony podatek dochodowy netto odniesiony na niepodzielony wynik finansowy z tytułu utworzenia rezerw na świadczenia pracownicze		
Odroczony podatek dochodowy netto od zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych rozliczonych w ciągu roku obrotowego		12
Odroczony podatek dochodowy netto od dostępnych do sprzedaży aktywów finansowych sprzedanych w ciągu roku obrotowego		
Korzyść podatkowa wykazana w kapitale własnym	-	572

NOTA NR 23				
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Bilans na dzień		Rachunek zysków i strat za okres	
	30.06.2011	30.06.2010	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- naliczone odsetki		8		
- nieotrzymane dotacje z PFRON	3	4		
- niezrealizowany zysk z tyt. wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		560		
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	3	572	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- niezrealizowane różnice kursowe		7		
- niezapłacone składki ZUS	5	4		
- strata podatkowa do doliczenia w latach następnych	127	147		
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	132	158	-	-
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	X	X		
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego			X	X
Utworzenie odpisu aktualizującego na aktywo z tyt. podatku odroczonego	(129)	(146)	-	-
Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	3	572	X	X
Aktywa netto z tytułu podatku odroczonego	3	12	X	X

NOTA NR 24		
OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011		
Wyszczególnienie	30.06.2011	30.06.2010
Środki pieniężne wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej	300	1 605
Różnice kursowe z wyceny bilansowej		
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty środków pieniężnych na potrzeby sprawozdania z przepływów pieniężnych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	300	1 605
-		
Wyszczególnienie	30.06.2011	30.06.2010
Amortyzacja:	270	352
amortyzacja wartości niematerialnych	15	16
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	255	336
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z :	132	(150)
odsetki zapłacone od zobowiązań	7	2
odsetki zapłacone od kredytów, leasingu	135	
odsetki otrzymane	(10)	(140)
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		(12)
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z :	227	422
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych		
przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	(842)	(275)
wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów	837	346
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		77
przychody ze sprzedaży inwestycji		(145)
wartość netto sprzedanych inwestycji		93
aktualizacja wartości sprzedanych inwestycji		
przychody ze sprzedaży udziałów		(10)
wartość netto sprzedanych udziałów		340
aktualizacja wartości sprzedanych udziałów		

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

NOTA NR 1		
przychody ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	(987)	(22)
wartość netto sprzedanych aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	1 219	18
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	393	(139)
bilansowa zmiana stanu zapasów	393	(139)
wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	378	1 555
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej	378	1 555
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		31
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		40
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		10
stan należności przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan należności wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań finansowych, wynika z następujących pozycji:	(247)	(1 493)
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej	(395)	(1 493)
korekta o spłacony kredyt/pożyczkę	148	
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
stan zobowiązań operacyjnych przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan zobowiązań operacyjnych wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	(57)	(7)
bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	(41)	(4)
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	(16)	(3)
utrata wartości środków trwałych odniesiona w wynik finansowy		

NOTA NR 25		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
- Składanka komputerowa	616	1 109
- Rolki	35	31
- Wyroby samoprzylepne	246	691
- Druki i pozostałe wyroby	1 320	1 074

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1		
Przychody ze sprzedaży produktów:	2 217	2 905
w tym od jednostek powiązanych		
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	838	4 132
-		
-		
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	270	7
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	1 108	4 139
w tym od jednostek powiązanych		
Przychody z tytułu świadczonych usług	80	208
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	3 405	7 252
sprzedaż krajowa	3 306	7 142
sprzedaż zagraniczna	99	110

NOTA NR 26		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Wyszczególnienie	za okres:	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
a) amortyzacja	263	352
b) zużycie materiałów i energii	1 486	1 937
c) usługi obce	267	514
d) podatki i opłaty	127	130
e) wynagrodzenia	508	754
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	85	116
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	28	109
- podróże służbowe		-
- ubezpieczenie majątku		-
- inne	28	109
Koszty według rodzaju, razem	2 764	3 912
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 005	3 697
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 619	2 504

NOTA NR 27		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Pozostałe przychody operacyjne	187	268
Dotacje	138	167
Zyski z odpisów aktualizacyjnych		101
Rozwiązanie rezerw z tytułu poniesionych kosztów		
Refundacja kosztów z ZFRON		
Zysk z transakcji leasingu		
Zysk ze sprzedaży środków trwałych	5	38
Inne	44	
Pozostałe koszty operacyjne	351	387
Straty z tytułu odpisów aktualizacyjnych	340	348
Utworzenie rezerwy		
Zapłacone odsetki od zobowiązań		
Likwidacja środków obrotowych		
Strata ze sprzedaży środków trwałych		38
Spisane należności		
Koszty opłat lokalnych (dot. lat ubiegłych)		
Inne	11	1
Pozostałe przychody (koszty) netto	(164)	(119)

NOTA NR 28		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody finansowe	10	114
Otrzymane odsetki	10	111
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		
Zyski z tytułu obrotu papierami wartościowymi		3
Inne		
Koszty finansowe	377	385
Zapłacone odsetki	141	2
Zapłacone odsetki z tytułu leasingu		
Strata z tytułu obrotu papierami wartościowymi	232	
Straty z tytułu różnic kursowych	2	86
Inne	2	297
Przychody (koszty) finansowe netto	(367)	(271)

ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1		
Przychody ze sprzedaży		
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
Przychody finansowe	-	97
Koszty finansowe	2	183
Razem	(2)	(86)

NOTA NR 29		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody	-	-
Koszty	-	-
Zysk / Strata	-	-

NOTA NR 30		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	(919)	(647)
Ilość akcji	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na 1 akcję	-0,20	-0,14
Wartość kapitałów ogółem	23 157	27 676
Wartość księgowa na 1 akcję	4,95	5,91

NOTA NR 31		
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011		

Rachunkowość zarządcza prowadzona na potrzeby Zarządu spółki obejmuje wyłącznie analizę dynamiczną i prezentację informacji dotyczących rachunku zysków i strat dla poszczególnych segmentów operacyjnych. Analiza przepływu środków pieniężnych prowadzona jest dla całości przedsiębiorstwa. W sprawozdaniu finansowym zaprezentowano informacje o segmentach operacyjnych wyłącznie w zakresie analizowanym przez spółkę, tj. rachunku zysków i strat. Nie prezentujemy informacji o aktywach i zobowiązaniach dotyczących poszczególnych segmentów, gdyż przygotowanie tych danych wiązałoby się ze znacznym nakładem pracy, który znacznie przewyższyłby korzyści wynikające z tych informacji.

Identyfikacja segmentów operacyjnych

Segmenty operacyjne są przedstawiane w sposób spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną dostarczaną zarządowi jednostki dominującej. Wyodrębnia się dwa segmenty operacyjne w postaci produktów oraz towarów i materiałów.

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych

Wyodrębnione segmenty operacyjne (produkty oraz towary i materiały) są agregowane w segmenty sprawozdawcze, ponieważ spełniają kryteria agregacji opisane w MSSF8. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. wyodrębnia 2 segmenty sprawozdawcze w swej działalności („działalność produkcyjna”, „działalność handlowa”) zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. w wykazanych segmentach prowadzi działalność gospodarczą osiągając określone przychody i ponosząc koszty. Wyniki działalności segmentów są regularnie przeglądane przez osoby podejmujące główne decyzje operacyjne. Dostępne są również informacje finansowe dotyczące wyodrębnionych segmentów.

Segment „działalność produkcyjna”

Segment „działalność produkcyjna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż wyrobów gotowych, tj. książek, katalogów, czasopism i innych artykułów poligraficznych oraz świadczenie usług introligatorskich i innych usług poligraficznych.

Segment „działalność handlowa”

Segment „działalność handlowa” obejmuje sprzedaż towarów i materiałów w tym makulatury, papieru oraz innych materiałów.

Zasady rachunkowości segmentów operacyjnych są takie same jak zasady polityki rachunkowości, według których Spółki Grupy Kapitałowej NG2 S.A. sporządzają sprawozdania finansowe. Grupa ocenia wyniki działalności segmentów na podstawie zysku lub straty na działalności przed uwzględnieniem obciążeń podatkowych.

SEGMENTY OPERACYJNE	01.01.2011 - 30.06.2011	01.01.2010 - 30.06.2010
Przychody ze sprzedaży produktów	2297	3113
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1619	2504
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży produktów	678	609
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1108	4139
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1005	3697
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży towarów i materiałów	103	442

NOTA NR 32		
------------	--	--

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1
INFORMACJE O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH, ODRĘBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA, BEZ WZGLĘDU NA TO, CZY BYŁY ONE ZALICZANE W KOSZTY, CZY TEŻ WYNIKAŁY Z PODZIAŁU ZYSKU, A W PRZYPADKU, GDY EMITENTEM JEST JEDNOSTKA DOMINUJĄCA LUB ZNACZĄCY INWESTOR - ODDZIELNIE INFORMACJE O WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD OTRZYMANYCH Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI WE WŁADZACH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH, WSPÓŁZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH; DODATKOWO NALEŻY PODAĆ INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIAMI Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB ZALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO)

Zarząd Spółki

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011		wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Waldemar Lipka - prezes zarządu	30	-	114	-
RAZEM	30	-	114	-

Rada Nadzorcza Spółki

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Jerzy Łopaciński - Przewodniczący Rady Nadzorczej	6	-	6	-
Marek Głuchowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	4	-	4	-
Edward Pakula - Członek Rady Nadzorczej	-	-	3	-
Józef Rodziewicz - Członek Rady Nadzorczej	3	-	3	-
Mariusz Banaszuk - Członek Rady Nadzorczej	1	-	3	-
Dariusz Gorka - Członek Rady Nadzorczej	2	-	3	-
Witold Jesionowski - Członek Rady Nadzorczej	2	-	3	-
Cezariusz Szlachcic - Członek Rady Nadzorczej	-	-	3	-
RAZEM	18	-	28	-

NOTA NR 33
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

PPH KOMPAP S.A. w dniu 27 lipca 2011 nabyła od spółki zależnej OZGraf Olsztyńskie zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Olsztynie 667.250 akcji imiennych serii A Spółki Białostockich Zakładów Graficznych Spółki Akcyjnej z siedzibą w Białymstoku, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000148154 (zwanych dalej "Akcjami").

Wartość nominalna akcji wynosi 10 zł za każdą akcję (łącznie wartość nominalna nabytych Akcji wynosi 6.672.500 zł). Nabyte Akcje stanowią 85% kapitału zakładowego Spółki (który łącznie wynosi 7.850.000 zł i dzieli się na 785.000 akcji o wartości 10 zł każda) oraz dają prawo do 667.250 głosów, co stanowi 85% głosów na Walnym Zgromadzeniu tej spółki.

Nabycie Akcji nastąpiło za cenę w łącznej kwocie 6.739.225 zł (10,10 zł za jedną akcję). Zapłata nastąpi w terminie do dnia 30 lipca 2012r. i sfinansowana będzie ze środków własnych Spółki lub z kredytu.

Spółka PPH KOMPAP S.A. jest spółką dominującą w stosunku do zbywcy Akcji (posiada 85% w kapitale zakładowym i 85% głosów na Walnym Zgromadzeniu). Prezes Zarządu emitenta jest jednocześnie Przewodniczącym Rady Nadzorczej OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.

Zakup Akcji Białostockich Zakładów Graficznych S.A. z siedzibą w Białymstoku ma charakter inwestycji długoterminowej, strategicznej i stanowi realizację celów akwizycyjnych Spółki oraz ma na celu uporządkowanie struktury grupy kapitałowej PPH KOMPAP S.A.

NOTA NR 34
ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 30.06.2011

W okresie od 01.01.2011 do 30.06.2011 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

WYBRANE DANE FINANSOWE WRAZ Z PRZELICZENIEM NA EURO
--

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za bieżący okres sprawozdawczy przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wynosił 1 EURO = 3,9673. Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za ubiegły okres sprawozdawczy przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku. Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,0042.

- Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy bieżącego okresu sprawozdawczego. Kurs ten wynosił 1 EURO = 3,9866. Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy ubiegłego okresu sprawozdawczego. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,1458.

	tys. PLN	tys. EUR
Wyszczególnienia		

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011**

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1				
wyszczególnienie	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Przychody ze sprzedaży	3 405	7 252	858	1 811
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(552)	(376)	(139)	(94)
Zysk (strata) brutto	(919)	(647)	(232)	(162)
Zysk (strata) netto	(919)	(647)	(232)	(162)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	170	(108)	43	(27)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	285	(4 885)	72	(1 220)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(283)		(71)	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	172	(4 993)	43	(1 247)
Aktywa razem	31 858	33 181	7 991	8 004
Zobowiązania długoterminowe	3 300	603	828	145
Zobowiązania krótkoterminowe	5 401	4 902	1 355	1 182
Kapitał własny	23 157	27 676	5 809	6 676
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 409	1 355
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496		
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,20	-0,14	-0,05	-0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,95	5,91	1,24	1,43