

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w Kwidzynie
z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania
Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PPH KOMPAP S.A.
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

Wykonując obowiązki wynikające z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 17 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza P.P.H. KOMPAP S.A. w Kwidzynie dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PPH KOMPAP S.A. w Kwidzynie za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 r.

Przedmiotem oceny było skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., na które składa się:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy,
- informacja dodatkowa zawierająca opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki zostało sporządzone m.in. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości / Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi aktami prawnymi.

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Spółka była spółką dominującą wobec OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A., w której posiadała 66,40 % udziału w kapitale zakładowym, Białostockich Zakładów Graficznych S.A., w której posiadała 87,84 % udziału w kapitale zakładowym, oraz Impirmus Sp. z o.o., w której posiadała 100 % udziałów.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. Konsolidacją metodą pełną zostały objęte sprawozdania jednostkowe wymienionych wyżej spółek zależnych. Jednostką powiązaną w stosunku do Grupy Kapitałowej Spółki jest podmiot zależny od osoby Prezesa Zarządu Spółki Pana Waldemara Lipki – Grand Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie. Transakcje z tym podmiotem były wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jako transakcje z podmiotem powiązanym i nie podlegały wyłączeniom konsolidacyjnym jako nieobjęte konsolidacją.

Podstawowym przedmiotem działalności spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest poligrafia i działalność usługowa związana z poligrafią.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów i pasywów zamknęło się sumą 120.851 tys. zł. Rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 85.680 tys. zł stanowiły dominującą część wszystkich aktywów (71%). Na drugiej pozycji znalazły się należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 21.445 tys. zł.

Suma zobowiązań długoterminowych Grupy Kapitałowej (27.112 tys. zł) była niższa niż suma zobowiązań krótkoterminowych (33.448 tys. zł). W strukturze wszystkich zobowiązań dwie największe pozycje stanowiły zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (14.802 tys. zł) oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług (13.540 tys. zł).

W 2018 roku Grupa Kapitałowa odnotowała wzrost przychodów ze sprzedaży, które wyniosły 91.193 tys. zł. Grupa osiągnęła jednak ujemny wynik finansowy – jej działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zamknęła się stratą netto w wysokości 3.154 tys. zł. W ocenie Zarządu Spółki kontynuacja działalności Grupy Kapitałowej w dającym się przewidzieć horyzoncie czasowym nie jest jednak zagrożona.

Podstawą do oceny przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki było sprawozdanie z badania sporządzone przez niezależnego biegłego rewidenta Pana Kamila Walczuka, biegłego rewidenta nr 12616, działającego w imieniu Polskiej Grupy Audytorskiej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Spółki komandytowej z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3887.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Grupa Kapitałowa udostępniła biegłemu żądane dokumenty, a także udzieliła niezbędnych wyjaśnień.

Rada Nadzorcza na podstawie analizy skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania biegłego rewidenta stwierdza, że **skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2018 zgodnie z prawem i rzetelnie odzwierciedla skonsolidowany wynik finansowy i skonsolidowane przepływy pieniężne Grupy Kapitałowej Spółki w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r., a także sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r.**


Po analizie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. oraz sprawozdania biegłego rewidenta **Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2018 spełnia wymagania stawiane przez prawo, a także pozostaje w zgodzie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Spółki.**

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje oba sprawozdania i rekomenduje ich zatwierdzenie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Jerzy Łopaciński.....

Marek Głuchowski.....

Jakub Knabe.....

Edward Łaskawiec.....

Przemysław Danowski