

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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 01.01.2013 DO 31.12.2013					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku				59	59
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				5	5
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwroćenie odpisów aktualizujących					
Amortyzacja				30	
Różnice kursowe					
Pozostałe zmiany					-
Wartość bilansowa netto 31.12.2012	-	-	-	34	34
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2013 roku				34	34
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				7	7
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia				6	6
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwroćenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				33	30
Różnice kursowe					-
Pozostałe zmiany					-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2012	-	-	-	2	2
Stan na dzień 31.12.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 976	1 976
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				1 942	1 942
Wartość bilansowa netto	-	-	-	34	34
Stan na dzień 31.12.2013 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 977	1 977
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				1 974	1 974
Wartość bilansowa netto	-	-	-	3	3

NOTA NR 2						
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013						
ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2013 ROK						
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	295	5 752	1 659	92	53	7 556
a) zwiększenia z tytułu:	-	4	4	28	-	36
- zakupu			4	28		32
- ze środków trwałych w budowie		4				4
- modernizacji						-
b) zmniejszenia z tytułu:	-	-	-	15	-	15
- sprzedaży				15		15
- likwidacji						-
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						-
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295	5 756	1 663	105	53	7 872
Skumulowane umorzenie na początek okresu		1 381	955	61	47	2 444
a) amortyzacja za okres z tytułu:	-	144	90	12	1	247
- bieżące odpisy		144	90	15	1	250
- odpisy aktualizujące						-
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży				(3)		(3)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji						-
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						-
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	1 525	1 045	73	48	2 691
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295	4 231	618	32	5	5 181
Środki trwałe w budowie		80				80
RAZEM	295	4 311	618	32	5	5 261

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2012 ROK						
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	295	5 752	3 028	351	181	9 607
a) zwiększenia z tytułu:	-	-	12	64	-	76
- zakupu	-	-	12	64	-	76
- ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
- modernizacji	-	-	-	-	-	-
b) zmniejszenia z tytułu:	-	-	1 380	322	128	1 830
- sprzedaży	-	-	447	311	-	758
- likwidacji	-	-	767	11	6	784
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-	166	-	122	288
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295	5 752	1 660	93	53	7 853
Skumulowane umorzenie na początek okresu	-	1 237	1 418	150	76	2 881
a) amortyzacja za okres z tytułu:	-	144	(463)	(88)	(28)	(435)
- bieżące odpisy	-	144	142	32	5	323
- odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	(63)	(11)	-	(74)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	(459)	(109)	(6)	(574)
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-	(83)	-	(27)	(110)
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	1 381	955	62	48	2 446
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295	4 371	705	31	5	5 407
Zaliczki na środki trwałe	-	-	-	-	-	-
Środki trwałe w budowie	-	74	-	-	-	74
RAZEM	295	4 445	705	31	5	5 481

Zarząd okresowo weryfikuje stawki amortyzacyjne, w roku 2013 nie dokonano zmian w stosowanych stawkach amortyzacyjnych.

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego.

Na dzień 31.12.2011 roku zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego stanowiły: hipoteka zwykła łączna w wys. 4 mln zł i kaucyjna łączna do wysokości 2 mln zł na nieruchomości w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39 ujętej w KW GD11/00033213/1 Sądu Rejonowego w Kwidzynie oraz na nieruchomościach w Otoczynie ujętych w KW GD11/00043633/4, KWGD11/0005179/5 i KW GD11/00032678/1 Sądu Rejonowego w Kwidzynie

NOTA NR 3

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE 01.01.2013 DO 31.12.2013

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 01.01.2013 DO 31.12.2013

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Wartość na początek okresu	0	0
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:		
- zbycia nieruchomości	0	0
- reklasyfikacja z oraz do innej kategorii aktywów		
- strata netto wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej		
- inne zmniejszenia - przeszacowanie sprzedanych działek	0	0
Wartość na koniec okresu	0	0

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiła pozycja nieruchomości inwestycyjnych.

NOTA NR 5

AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2013 DO 31.12.2013

Pozycja nie występowała w bieżącym i poprzednim rocznym okresie sprawozdawczym.

NOTA NR 6

INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 31.12.2013

Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (długoterminowe)		-		-
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	8	40	8	40
- kasa	1	1	1	1
- rachunki bankowe	7	39	7	39

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.

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

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 finansowymi.

Główne ryzyko kredytowe Spółki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Spółki na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej.

Koncentracja ryzyka kredytowego w Spółce jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na dużą liczbę odbiorców. Do czynników stałych i istotnych dla rozwoju Kompap S.A. zaliczyć należy:

- koniunktura i zapotrzebowanie na produkty przemysłu papierniczego i poligraficznego zwłaszcza w dobie kryzysu;
- uzależnienie od niewielkiej liczby kluczowych kontrahentów.
- ryzyko różnic kursowych
- podwyżki cen surowca

Ad. Koniunktura

Kryzys gospodarczy zredukował w 2013 rynek poligraficzny. Redukcja kosztów spowodowała poszukiwanie nowych rozwiązań nie tylko w branży poligraficznej. Wiele asortymentów z rynku papierniczego jest wypieranych przez zastosowania rozwiązań elektronicznych i internetowych. Zmniejszone zapotrzebowanie na wyroby poligraficzne i rywalizacja z konkurencją wpłynęły znacznie na zmniejszenie marż.

Ad. Dywersyfikacja klientów

Kompap S.A. w zakresie strategii sprzedażowej stara się w dalszym ciągu zdywersyfikować źródła przychodów, w 2013 roku zostało pozyskanych kolejnych 45 klientów a udział sprzedaży do 5 największych klientów w całej sprzedaży w 2013 roku nie przekroczył 35%.

Ad. Ryzyko różnic kursowych.

Niestabilny kurs EUR spowodował ryzyko kalkulacji cen asortymentów produkowanych z surowców importowanych.

Występuje ryzyko związane z nabyciem Olsztyńskich Zakładów Graficznych SA i Białostockich Zakładów Graficznych SA, wynikające z ogólnego ryzyka. prowadzenia działalności gospodarczej przez te spółki

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013 ROKU		
Udziały w jednostkach podporządkowanych	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
- jednostek zależnych	28 821	26 911
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

ZMIANA STANU INWESTYCJI W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Wartość na początek okresu	26 911	24 811
Zwiększenia stanu, z tytułu:	3 836	2 100
- połączenia jednostek gospodarczych		
- reklasyfikacji		
- inne zwiększenia	3 836	2 100
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	1 926	-
- sprzedaż udziałów w jednostce zależnej	1 926	
- reklasyfikacji		
- inne zmniejszenia - rozwiązanie utworzonych odpisów		
Wartość na koniec okresu	28 821	26 911

W dniu 25.04.2013 roku odbyło się NWZA Olsztyńskich Zakładów Graficznych SA z siedzibą w Olsztynie, na którym podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego tej Spółki o kwotę 2.000.000 zł (dwa miliony) tj. z kwoty 11.700.000,00 złotych do kwoty 13.700.000,00 złotych w drodze emisji 200.000 (dwustu tysięcy) nowych akcji imiennych serii C, po cenie emisyjnej 10 zł (dziesięć złotych) każda.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Emitent objął 200.000 nowych akcji imiennych serii C w kapitale zakładowym spółki zależnej po cenie 10 zł każda, łącznej wartości 2.000.000 zł. W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Spółki zależnej PPH KOMPAP S.A. posiada łącznie 1.181.942 akcji Spółki zależnej, co stanowi 86,27 % w kapitale zakładowym spółki i uprawniające do wykonywania 1.181.942 głosów na walnym zgromadzeniu.

Nazwa Spółki, miejsce siedziby spółki, rodzaj powiązania	Procent posiadanych akcji	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
akcje OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Olsztynie	86,27%	86,27%	pełna
akcje BzGraf Białostockie Zakłady Graficzne S.A. z siedzibą w Białymstoku	84,72%	84,72%	pełna

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 7

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013 ROKU

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	w tym sprzedaż środków trwałych	Zakupy od podmiotów powiązanych	w tym zakup środków trwałych	Należności od podmiotów powiązanych	Zobow. wobec podmiotów powiązanych	Udzielone pożyczki
Jednostka zależna							
OZ Graf Olsztyńskie Zakłady Graficzne SA							
31.12.2012	497	229	319	61	-	7 237	-
31.12.2013	2 180		369			162	
Białostockie Zakłady Graficzne SA							
31.12.2012	4 327	90	17	-	49		
31.12.2013	41		13			541	
Jednostki powiązane							
Grand							
31.12.2012	24	-	20	15	10	1	-
31.12.2013	31		401		3	120	
Franet							
31.12.2012	17		-	-	4	-	-
31.12.2013	142		38		9	151	
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej							
31.12.2012							
31.12.2013							

Transakcje zakupu i sprzedaży środków trwałych miały na celu usystematyzowanie parku maszynowego: przesunięcie dublujących się maszyn i urządzeń, jak również „dopasowanie” ich do linii technologicznych w poszczególnych spółkach. Transakcje te były zawierane na warunkach rynkowych.

Transakcje związane z składnikami majątku trwałego mają na celu wykorzystanie efektu synergii a w konsekwencji efektywne wykorzystanie potencjału wszystkich jednostek wchodzących w skład grupy.

NOTA NR 8

NABYCIE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013 ROKU

W dniu 25.04.2013 roku odbyło się NWZA Olsztyńskich Zakładów Graficznych SA z siedzibą w Olsztynie, na którym podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego tej Spółki o kwotę 2.000.000 zł (dwa miliony) tj. z kwoty 11.700.000,00 złotych do kwoty 13.700.000,00 złotych w drodze emisji 200.000 (dwustu tysięcy) nowych akcji imiennych serii C, po cenie emisyjnej 10 zł (dziesięć złotych) każda.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Emitent objął 200.000 nowych akcji imiennych serii C w kapitale zakładowym spółki zależnej po cenie 10 zł każda, łącznej wartości 2.000.000 zł. W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Spółki zależnej PPH KOMPAP S.A. posiada łącznie 1.181.942 akcji Spółki zależnej, co stanowi 83,27 % w kapitale zakładowym spółki i uprawniające do wykonywania 1.181.942 głosów na walnym zgromadzeniu. Kapitał zakładowy został opłacony w całości.

NOTA NR 9

ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2013

Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Towary - wartość brutto	41	88
-wycena według cen sprzedaży		
-utrata wartości		
Towary - wartość netto	41	88
Wyroby gotowe - wartość brutto	89	182
-wycena według cen sprzedaży		
-utrata wartości		(8)
Wyroby gotowe - wartość netto	89	174
Materiały - wartość brutto	219	167
-utrata wartości		(25)
Materiały - wartość netto	219	142
Półprodukty - wartość brutto		
-utrata wartości		
Półprodukty - wartość netto	-	-
Produkcja w toku - wartość brutto		
-utrata wartości		
Produkcja w toku - wartość netto		
Zapasy ogółem netto	349	405

NOTA NR 10

ZAPASY W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie		
Odpisy wartości zapasów odwrócone w okresie	-	-

NOTA NR 11

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2012

Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Należności handlowe	494	903
- od jednostek powiązanych	12	49
- od pozostałych jednostek	2 404	2 598
Odpisy aktualizujące	(1 922)	(1 744)
Pozostałe należności	165	187
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	38	90
- z tytułu cel		
- z tytułu ubezpieczeń		
- zaliczki na dostawy		
- inne	127	277
- pożyczki		
Odpisy aktualizujące wartość innych należności		(180)
Należności ogółem	659	1 090

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 182 tys. zł.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 12

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka wykazała kwoty dotyczące rozliczeń międzyokresowych na koniec 2012 i 2013 roku w pozycji inne należności. Poniżej zaprezentowane jest specyfikacja rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2013	31.12.2012
Prenumeraty		
Abonament telefoniczny		
Leasing wieczystego użytkowania		
Naliczone odsetki od lokat		
Energia (raty planowe)		
Ubezpieczenie majątkowe	15	16
Podatek od nieruchomości, inne podatki i opłaty lokalne		
Pozostałe	1	
Razem	16	16

NOTA NR 13

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Środki pieniężne	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4	39
Gotówka w kasie		1
Środki pieniężne w drodze	4	
Razem	8	40

NOTA NR 14

AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU

Zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży	Nieruchomości
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu	3 457
- zwiększenia z tytułu:	-
- przekwalifikowanie- maszyny i urządzenia , wyposażenie	
- zmniejszenia z tytułu:	181
- utrata wartości	-
- sprzedaży maszyn i urządzeń	181
- likwidacji	
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu	3 276

NOTA NR 15

KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Liczba akcji w sztukach	4 680 496,00	4 680 496,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	1,20	1,20
Kapitał podstawowy w tys. zł	5 617	5 617

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA)

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	brak	brak	700 248	840	przejętej Spółki	21.11.2000	01.01.2000
J	na okaziciela	brak	brak	2 340 248	2 809	gotówka	10.06.2008	
Kapitał zakładowy razem				4 680 496	5 617	gotówka		
Wartość nominalna 1 akcji = 1,20 zł								

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2013

Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji uprzywilejowanych	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Waldemar Lipka	-	942 415	942 415	20,13%
GRAND Sp. z o.o. (spółka zależna od Waldemara Lipki)	-	357 200	357 200	7,63%
FRANET Sp. z o.o. (spółka zależna od Waldemara Lipki)	-	92 435	92 435	1,97%
OZGraf S.A.	-	2 000	2 000	0,04%
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	-	634 705	634 705	13,56%
Władysław Knabe	-	1 031 364	1 031 364	22,04%
Edward Łaskawiec	-	351 671	351 671	7,51%

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 16		
ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 617	5 617
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie		
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie		
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 617	5 617

NOTA NR 17		
KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		10 624
Kapitał zapasowy		-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	-	10 624

Na podstawie uchwały nr 8 z dnia 21 czerwca 2013 roku Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o pokryciu straty netto za rok obrotowy 2012 z kapitału zapasowego.

Zarząd spółki proponuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy aby zysk za 2013 rok w kwocie 809 tys. zł został przekazany na kapitał zapasowy.

NOTA NR 18		
KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Fundusz na umorzenie akcji		
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży	-	

NOTA NR 19				
REZERWY W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013				
Wyszczególnienie	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Rezerwa na podatek dochodowy	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	46	8	14	68
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		4	20	24
Wykorzystanie rezerwy				-
Rozwiązanie rezerwy	33	8	14	55
Z tytułu zmiany stopy dyskonta	-			-
Stan rezerw na dzień 31.12.2012 roku	13	4	20	37
Stan rezerw na dzień 01.01.2013 roku	13	4	20	37
Utworzenie rezerwy w ciągu roku				-
Wykorzystanie rezerwy		1		1
Rozwiązanie rezerwy	13		20	33
Z tytułu zmiany stopy dyskonta				-
Stan rezerw na dzień 31.12.2013, w tym:	-	3	-	3
- rezerwy krótkoterminowe				-
- rezerwy długoterminowe		3		3

NOTA NR 20		
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania od powiązanych	974	7 237
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	974	498
Zobowiązania pozostałe		6 739
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	460	2 327
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	116	2 088
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	119	116
Zobowiązania pozostałe	225	123
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Rozliczenia międzyokresowe	2 623	2 712
Zobowiązania ogółem	4 057	12 276

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

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 21			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota	Stopa	Koszty
Kredyty	2 429	X	-
umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 23.12.2010 roku z przeznaczeniem na finansowanie zakupu akcji OZGraf	2 429	7,74%	-
umowa kredytu obrotowego w rachunku kredytowym z dnia 19.09.2013 nr U/0005392227/0002/2013/1300	1 000	wibor 1M+3,00	-
umowa pożyczki z dnia 13.12.2013 OZGraf S.A.	7 422	6,00%	-
umowa pożyczki z dnia 25.04.2013 BZGraf S.A.	211	8,00%	-
umowa pożyczki z dnia 25.04.2013 BZGraf S.A. aneks nr 1	300	wibor 1M+1,9%	-
umowa pożyczki z dnia 14.11.2013 Franet Sp. z o.o.	151	6,00%	-
umowa pożyczki z dnia 27.11.2013 Grand sp. z o.o.	121	6,00%	-
Kredyty i pożyczki razem	11 634	X	-

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi:

7,74%

Kredyt bankowy w kwocie 4 000 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 nieruchomościach w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39 oraz na nieruchomościach w Olsztynie
- przelew wierzytelności z polisy ubezpieczenia nieruchomości, stanowiących zabezpieczenie przedmiotowego kredytu
- pełnomocnictwo do rachunku Kredytobiorcy w BGŻ

NOTA NR 22		
STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	2 090	592
Kredyty i pożyczki długoterminowe	9 544	2 372
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	907	592
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	8 637	1 780
- płatne powyżej 5 lat		
Kredyty i pożyczki razem	11 634	2 964

NOTA NR 23	
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU	
Zobowiązanie na dzień 31.12.2012 roku z tytułu środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego wynosi 32 tys. zł.	
GETIN Leasing Spółka Akcyjna S.K.A. um. nr 400698/2013/oper/iodc z dnia 2013-06-13, przedmiot leasingu: sprzężarka	

NOTA NR 24	
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU	
Na dzień 31.12.2013 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego	

NOTA NR 25	
PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU	

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

NOTA NR 26	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 31.12.2013 ROKU	

W dniu 13 lutego 2012r. Spółka PPH KOMPAP S.A. oraz w dniu 14 lutego 2012r. Białostockie Zakłady Graficzne S.A. (Spółka zależna od emitenta) podpisały umowy poręczenia z Bankiem Gospodarki Żywnościowej S.A. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest udzielenie przez w/w Spółki Bankowi poręczenia do wysokości 3.750 tys. zł za zobowiązania OZGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. (tj. spółki zależnej od emitenta) z tytułu wyżej opisanej umowy kredytu w wysokości 3.500 tys. zł. Udzielone poręczenie jest bezterminowe. Kwota kredytu do spłaty na dzień bilansowy to - 2 375 tys. zł.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 27		
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY ZA OKRES 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk/strata brutto według MSSF	627	(878)
Różnice pomiędzy MSSF a PZR		
Zysk/strata według PZR		
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym według tytułów:	63	144
- odpisy aktualizujące należności uznane w bieżącym roku za koszty uzyskania przychodu		
- koszty wynagrodzeń i ZUS ujęte w wyniku roku ubiegłego - w roku bieżącym stanowiące koszt uzyskania przychodu	40	(27)
- pozostałe koszty roku ubiegłego - w roku bieżącym stanowiące koszt uzyskania przychodu		
- przeszacowanie wartości inwestycji w nieruchomości		
- należne dotacje	(16)	(18)
- należne koszty sądowe		
- rozwiązane rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i innych zobowiązań	(13)	(46)
- odwrócenie odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe i obrotowe	-	-
- pozostałe przychody wyłączone z opodatkowania- odsetki naliczone, nie otrzymane		
- rozliczenie międzyokresowe z tytułu zysku na transakcji leasingu finansowego		
- przychody włączone do opodatkowania (otrzymane odsetki i dotacje)	18	31
- różnice kursowe statystyczne		1
- odpisy aktualizujące aktywa obrotowe i trwałe	-	-
- odszkodowania i koszty sądowe		
- odsetki naliczone w latach ubiegłych, otrzymane w roku bieżącym		10
- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze i inne zobowiązania		21
- amortyzacja zrefundowanych środków trwałych	-	-
- odsetki nkup	2	
- odsetki niezapłacone	27	
- amortyzacja według podwyższonych stawek		
- koszty likwidacji środków trwałych i obrotowych		
- amortyzacja środków trwałych - leasing		
- koszty nie wypłaconych wynagrodzeń i składek ZUS		40
- pozostałe koszty nie uznane przez prawo jako koszty uzyskania przychodu	5	132
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	690	(734)
Straty podatkowe z lat ubiegłych do odliczenia	(907)	(1 079)
Podatek dochodowy według stawki 19%	-	-
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	87	-
Związany ze zmianą różnic między wartościami księgowymi i podatkowymi	87	-
Związany ze zmianą stawki podatku dochodowego od osób prawnych		
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	87	-
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	-
Strata netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych		
Niezrealizowany zysk z tytułu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
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		
Odroczony podatek dochodowy netto od dostępnych do sprzedaży aktywów finansowych sprzedanych w ciągu roku obrotowego		
Korzyść podatkowa wykazana w kapitale własnym	-	-

NOTA NR 28				
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012				
Wyszczególnienie	Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień		Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres	
	31.12.2013	31.12.2012	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- pozostałe	2			
- nieotrzymane dotacje z PFRON		3		
- niezrealizowane różnice kursowe	1	1		
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	3	4	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- niezapłacone odsetki, niezapłacone składki ZUS		8		
- rezerwy na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy		6		
- strata podatkowa do doliczenia w latach następnych	87	345		
- pozostałe	3			
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	90	359	-	-
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	X		
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-			
Utworzenie odpisu aktualizującego na aktywo z tyt. podatku odroczonego		(355)	-	-
Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	3	4		
Aktywa netto z tytułu podatku odroczonego	90	4		

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 29		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
- Składanka komputerowa	1 837	2 332
- Rolki	20	
- Wyroby samoprzylepne	620	803
- Druki i pozostałe wyroby	1 043	1 290
Przychody ze sprzedaży wyrobów:	3 520	4 425
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	707	5 601
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	707	5 601
Przychody z tytułu świadczonych usług	2 780	336
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	7 007	10 362
sprzedaż krajowa	7 007	9 633
sprzedaż zagraniczna		729

NOTA NR 30		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	za okres:	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
a) amortyzacja	283	353
b) zużycie materiałów i energii	2 467	3 272
c) usługi obce	595	611
d) podatki i opłaty	157	131
e) wynagrodzenia	1 906	1 106
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	414	223
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	90	86
Koszty według rodzaju, razem	5 912	5 782
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	543	5 233
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 329	3 257

NOTA NR 31		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Pozostałe przychody operacyjne	464	444
Dotacje	260	185
Rozwiązanie odpisów aktualizujących		44
Rozwiązanie rezerw z tytułu poniesionych kosztów		
Przychody z tyt. sprzedaży środków trwałych	46	
Refundacja kosztów z ZFRON		116
Inne	158	99
Pozostałe koszty operacyjne	241	468
Straty z tytułu odpisów aktualizacyjnych		-
Utworzenie rezerwy	182	
Zapłacone odsetki od zobowiązań		
Likwidacja środków obrotowych		
Straty z tytułu sprzedaży środków trwałych		334
Spisane należności		112
Inne	59	22
Pozostałe przychody (koszty) netto	223	(24)

NOTA NR 32		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody finansowe	150	23
Otrzymane odsetki		1
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		21
Zyski z tytułu obrotu papierami wartościowymi	150	1
Inne		
Koszty finansowe	254	304
Zapłacone odsetki od dyskonta wierzytelności	3	
Strata ze zbycia udziałów		
Strata z tytułu obrotu papierami wartościowymi		
Straty z tytułu różnic kursowych	9	22
Zapłacone odsetki kredytowe	242	282
Przychody (koszty) finansowe netto	(104)	(281)

NOTA NR 33		
ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży		
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
Przychody finansowe		21
Koszty finansowe	(9)	(22)
Razem	(9)	(1)

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 34		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody	-	-
Koszty	-	-

W 2013 roku nie zaniechano żadnej działalności.

NOTA NR 35		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	627	(878)
Ilość akcji	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na 1 akcję	0,13	-0,19
Wartość kapitałów ogółem	22 772	22 146
Wartość księgowa na 1 akcję	4,87	4,73

NOTA NR 36		
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013		

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.

SEGMENTY OPERACYJNE	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów	6299	4761
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2329	3257
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży produktów	3971	1504
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	707	5601
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	543	5233
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży towarów i materiałów	164	368

NOTA NR 37		
INFORMACJE O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH, ODREBNIEM DLA OSÓB ZARZADZAJĄCYCH 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 ZARZADZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO)		

Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego	za okres	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	142	171
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Pozostałe świadczenia długoterminowe	-	-
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy	-	-
Płatności w formie akcji własnych	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

Zarząd Spółki

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Waldemar Lipka - prezes zarządu	90	80	76	70
Paweł Stefanowski - członek zarządu			26	74
Grzegorz Morawski- członek zarządu	14		18	
RAZEM	104	80	120	144

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	12	52	12	36
Marek Gluchowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	8		8	
Mariusz Banaszuk - Członek Rady Nadzorczej	6		6	
Jakub Knabe - Członek Rady Nadzorczej	6		6	
Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej	6		6	
RAZEM	38	52	38	36

NOTA NR 38

ZDARZENIA PO DACIE NA KTÓRĄ SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
PO DACIE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA NIE WYSTĄPIŁY ŻADNE ISTOTNE ZDARZENIA

NOTA NR 39

ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości. W sprawozdaniu zmieniono prezentację rozliczeń międzyokresowych, które przeniesiono do innych należności.

NOTA NR 40

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej	0	0
Różnice kursowe z wyceny bilansowej		
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	0	0
Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Amortyzacja:	283	353
amortyzacja wartości niematerialnych	33	30
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	250	323
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się	242	256
odsetki zapłacone od zobowiązań		
odsetki zapłacone od kredytów, leasingu	242	266
odsetki otrzymane		(10)
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z :	150	334
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych		
przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(560)
wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów trwałych		684
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		210
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
przychody ze sprzedaży inwestycji		
wartość netto sprzedanych inwestycji		
aktualizacja wartości sprzedanych inwestycji		
przychody ze sprzedaży udziałów		
wartość netto sprzedanych udziałów	150	
aktualizacja wartości sprzedanych udziałów		
przychody ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
wartość netto sprzedanych aktywów finansowych		
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	(36)	6
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	(36)	6
bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze		
wartość rezerw przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan		
wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan		
rezerw jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze		
Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	56	458
bilansowa zmiana stanu zapasów	56	458
wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan		
wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli		
(stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli		
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	248	2 566
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca	248	3 372
ze sprawozdania z sytuacji finansowej		
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca		
ze sprawozdania z sytuacji finansowej		
korekta o odsetki od pożyczki naliczone lecz		
nieotrzymane		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia		(806)
rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia		
inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia		
inwestycji finansowych		
stan należności przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan		
stan należności wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan		
należności jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze		
znakiem "+")		
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z	(8 202)	(1 696)
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i rozliczeń	(8 202)	(1 636)
międzyokresowych wynikająca ze sprawozdania z		
sytuacji finansowej		
korekta o spłacony kredyt/pożyczkę		
korekta o niespłacone odsetki od kredytu		
korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej		
dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia		(60)
rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia		
aktywów finansowych		
stan zobowiązań operacyjnych przejęty w wyniku objęcia		
stan zobowiązań operacyjnych wyłączony w wyniku		
Na wartość pozycji inne korekty składają się:	-	-
otrzymane dotacje		
umorzone kredyty i pożyczki		
utrata wartości środków trwałych odniesiona w wynik		
finansowy		

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

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

NOTA NR 41
WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu przeglądu śródrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosiło łącznie 6000 tys. zł

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego wynosi 9000 tys. zł, z tytułu badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi 11000. tys.

NOTA NR 42
WYBRANE DANE FINANSOWE WRAZ Z PRZELICZENIEM NA EURO

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

- Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za bieżący 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 = 4,1736 w roku bieżącym i 4,2110 w roku ubiegłym.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy bieżącego okresu sprawozdawczego. Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,1472 na dzień bilansowy 2013 roku i 4,0882 na dzień bilansowy 2012 roku.

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	7 007	10 362	1 664	2 483
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	631	(597)	150	(143)
Zysk (strata) brutto	526	(878)	125	(210)
Zysk (strata) netto	627	(878)	149	(210)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(6 851)	1 367	(1 627)	328
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1 610)	(619)	(382)	(148)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	8 428	(1 030)	2 002	(247)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(32)	(282)	(8)	(68)
Aktywa razem	38 467	37 423	9 275	9 154
Zobowiązania długoterminowe	9 550	2 389	2 303	584
Zobowiązania krótkoterminowe	6 144	12 888	1 482	3 152
Kapitał własny	22 772	22 146	5 491	5 417
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 354	1 374
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,13	-0,19	0,03	-0,04
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,13	-0,19	0,03	-0,04
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,87	4,73	1,17	1,16

NOTA NR 43
INFORMACJE PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012 r.
Pracownicy umysłowi	10	9
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	41	20
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	1
OGÓŁEM	51	30