

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 1/2017**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2017 - 31.03.2017**

**(zgodnie z § 82 ust. 2 i § 83 ust.3 Rozporządzenia Ministra Finansów z
dnia 19 lutego 2009 roku - Dz. U. Nr 33, poz. 259 ze zmianami) w sprawie
informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów
papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne
informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego
państwem członkowskim**

zawierający skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za
I kwartał 2017 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za I kwartał
2017 według MSR 34 w walucie PLN

23 maja 2017 roku

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

III. INFORMACJE OGÓLNE I STRUKTURA ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

IV. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

Jednostkowe skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych Zarząd PPH Kompap S.A. niniejszym oświadcza, iż:

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały według jego najlepszej wiedzy zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową odpowiednio Grupy Kapitałowej PPH Kompap S.A. i PPH Kompap S.A. oraz ich wynik finansowy.

.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

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 wynosił 1EURO = 4,2891 dla okresu bieżącego i 4,3559 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,2198 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2016 średni kurs NBP wynosił 4,4240.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2017	31.03.2016 31.12.2016*	31.03.2017	31.03.2016 31.12.2016*
Przychody ze sprzedaży	14 641	15 752	3 414	3 616
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 427	1 398	333	321
Zysk (strata) brutto	1 779	1 004	415	230
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 458	619	340	142
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	1 235	2 493	288	572
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	1 734	362	404	83
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(2 932)	(1 937)	(684)	(445)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	37	918	9	211
Aktywa razem	104 772	96 212	24 829	21 748
Zobowiązania długoterminowe	23 810	19 027	5 642	4 301
Zobowiązania krótkoterminowe	27 608	25 086	6 542	5 670
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	53 018	52 099	12 564	11 776
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 331	1 270
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,31	0,13	0,07	0,03
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,31	0,13	0,07	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	11,33	11,13	2,68	2,52
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	11,33	11,13	2,68	2,52
Zadeklarowana dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,20	0,20	0,05	0,05

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2017	31.03.2016 31.12.2016*	31.03.2017	31.03.2016 31.12.2016*
Przychody ze sprzedaży	1 088	1 551	254	356
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(67)	90	(16)	21
Zysk (strata) brutto	(87)	(95)	(20)	(22)
Zysk (strata) netto	(94)	(390)	(22)	(90)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(159)	26	(37)	6
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-	569	-	131
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	86	(175)	20	(40)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(73)	420	(17)	96
Aktywa razem	27 025	27 039	6 404	6 112
Zobowiązania długoterminowe	1 592	1 614	377	365
Zobowiązania krótkoterminowe	3 960	3 857	938	872
Kapitał własny	21 473	21 568	5 089	4 875
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 331	1 270
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,02	-0,08	(0,00)	-0,02
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,02	-0,08	(0,00)	-0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,59	4,61	1,09	1,04
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,59	4,61	1,09	1,04
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,20	-	0,05	-

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2016 r.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

INFORMACJE OGÓLNE

Podstawowe informacje o Jednostce Dominującej Grupy Kapitałowej

Jednostka Dominująca PPH KOMPAP S.A. została utworzona na podstawie statutu Spółki, sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 30 marca 1989 roku (Rep. A Nr II 727/1989). Siedziba Spółki mieści się w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000064285. Wpis do rejestru przedsiębiorców nastąpił na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi z dnia 23 listopada 2001 r.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest pozostałe drukowanie (18.12.Z), działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13.Z), introligatorstwo i podobne usługi (18.14.Z).

Według klasyfikacji działalności przyjętej w Europejskiej Klasyfikacji Działalności, Spółka działa w sektorze: przemysł drzewny.

Akcje Emitenta są notowane na GPW od 1996 roku.

Skład osobowy Zarządu:

Waldemar Lipka	- Prezes Zarządu,
----------------	-------------------

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

Jerzy Łopaciński	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Marek Głuchowski	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Jakub Knabe	- Członek Rady Nadzorczej,
Edward Łaskawiec	- Członek Rady Nadzorczej,
Przemysław Danowski	- Członek Rady Nadzorczej

Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej

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

Rola PPH KOMPAP S.A. w Grupie Kapitałowej

PPH KOMPAP S.A. jest Jednostką Dominującą Grupy Kapitałowej

Wskazanie czasu trwania działalności Jednostki Dominującej, jeżeli jest oznaczony

Czas trwania działania Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

Podstawowe informacje dotyczące Grupy Kapitałowej.

PPH KOMPAP S.A. jest podmiotem dominującym w stosunku do podmiotów zależnych:

- Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. z siedzibą w Olsztynie
- Białostockich Zakładów Graficznych S.A. z siedzibą w Białymstoku

W/w Podmioty (tj. Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz Białostockie Zakłady Graficzne S.A.) Jednostka Dominująca objęła skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (konsolidacja metodą pełną).

Jednostkami powiązanymi w stosunku do Grupy Kompap są także podmioty zależne od osoby Prezesa Zarządu P. Waldemara Lipki, a nie objęte konsolidacją, tj.:

- Grand Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sopocie
- Franet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sopocie

Transakcje z w/w podmiotami są w niniejszym śródrocznym sprawozdaniu finansowym wykazywane jako transakcje z podmiotami powiązanymi i jako nie objęte konsolidacją nie podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

Nazwa spółki	Adres	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji	Łączny kapitał Zakładowy (zarejestrowany)	Udział % w kapitale zakładowym
Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	10-417 Olsztyn; ul. Towarowa 2	790 698	10 PLN	7 906 980	11 645 000	67,90%
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok; ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	802 867	10 PLN	8 028 670	9 307 500	86,26%

Olsztyńskie Zakłady Graficzne Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie, ul. Towarowa nr 2, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000076084.

Emitent posiada 67,90% w kapitale zakładowym spółki i 67,90% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- Wydawanie książek (58.11.Z)
- Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych) (58.12.Z)
- Wydawanie gazet (58.13.Z)
- Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (58.14.Z)
- Pozostała działalność wydawnicza (58.19.Z)
- Drukowanie gazet (18.11.Z)
- Pozostałe drukowanie (18.12.Z)
- Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13.Z)
- Introligatorstwo i pozostałe usługi (18.14.Z)
- Reprodukacja zapisanych nośników informacji (18.20.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (47.19.Z)
- Sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.61.Z)
- Sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmiennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.62.Z)
- Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.63.Z)
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet(47.91.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (47.99.Z)

Białostockie Zakłady Graficzne Spółka Akcyjna z siedzibą w Białymstoku, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000148154.

Emitent posiada 86,26% w kapitale zakładowym spółki i 86,26% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- Produkcja artykułów piśmiennych
- Pozostałe drukowanie
- Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13.Z)
- Introligatorstwo i pozostałe usługi (18.14.Z)
- Naprawa i konserwacja maszyn
- Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego
- Wydawanie książek
- Pozostała działalność wydawnicza
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych) (58.12.Z)
- Wydawanie gazet (58.13.Z)
- Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (58.14.Z)
- Drukowanie gazet (18.11.Z)
- Reprodukacja zapisanych nośników informacji (18.20.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (47.19.Z)
- Sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.61.Z)
- Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.63.Z)
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet(47.91.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (47.99.Z)

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. posiada następujące udziały w innych przedsiębiorstwach, stanowiących inwestycje długoterminowe:

Nazwa spółki	Adres	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji w PLN	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany) w PLN	Udział % w kapitale zakładowym
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	104 558	10 PLN	1 045 580	9 307 500	11,23%
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	103 200	1,20 PLN	123 840	5 616 595	2,20%

Ponadto Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 369 396 szt. akcji własnych, co stanowi 31,72% udziału w jej kapitale zakładowym.

Białostockie Zakłady Graficzne S.A. posiada następujące udziały w innych przedsiębiorstwach, stanowiące inwestycje długoterminowe:

Nazwa spółki	Adres	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji w PLN	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany) w PLN	Udział % w kapitale zakładowym
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	103 200	1,20 PLN	123 840	5 616 595	2,20%

Ponadto Białostockie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 20.444 szt. akcji własnych, co stanowi 2,20 % udziału w jej kapitale zakładowym.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017 oraz zawiera dane porównywalne dla sprawozdania z całkowitych dochodów, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres śródroczny zakończony dnia 31 marca 2016 roku , a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza PHU Kompap S.A jako jednostka dominująca w stosunku do dwóch jednostek zależnych (Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. oraz Białostockich Zakładów Graficznych S.A.)

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się i dokumentację konsolidacyjną przechowuje się w siedzibie jednostki dominującej.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki wchodzące w skład Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień jego zatwierdzenia nie stwierdza się istnienia innych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 19 kwietnia 2017 roku.

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich (PLN), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych.

Zarząd Grupy Kapitałowej potwierdza, że prezentowane śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe w sposób rzetelny przedstawia sytuację finansową, wyniki oraz przepływy środków pieniężnych.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

Przyjęte zasady rachunkowości oraz zmiany MSSF

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły w życie.

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

MSSF 9 Instrumenty finansowe Zmiana klasyfikacji i wyceny - zastąpienie aktualnie obowiązujących kategorii instrumentów finansowych dwoma kategoriami: wycenianych wg zamortyzowanego kosztu i w wartości godziwej. Zmiany w rachunkowości zabezpieczeń (1 stycznia 2018);
MSSF 14 Regulacyjne pozycje odroczone Zasady rachunkowości i ujawnień dla regulacyjnych pozycji odroczonej (Standard w obecnej wersji nie będzie obowiązywał w UE);
MSSF 15 Przychody z umów z klientami oraz wyjaśnienia do MSSF 15 Standard dotyczy wszystkich umów zawartych z klientami, z wyjątkiem takich, które wchodzą w zakres innych MSSF (tj. umów leasingu, ubezpieczeniowych i instrumentów finansowych). MSSF 15 ujednoliciła wymogi dotyczące ujmowania przychodów (1 stycznia 2018);
MSSF 16 Leasing Standard znosi rozróżnienie na leasing operacyjny i leasing finansowy dla leasingobiorcy. Wszystkie umowy spełniające definicję leasingu będą ujmowane co do zasady jak obecny leasing finansowy (1 stycznia 2019);
Zmiany do MSR 12 Doprecyzowanie sposobu rozliczania aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego niezrealizowanych strat (1 stycznia 2017);
Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Zawiera wytyczne dotyczące sprzedaży lub wniesienia aktywów przez inwestora do spółki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia (data nie została określona);
Zmiany do MSSF 2 Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji (1 stycznia 2018);
Zmiany do MSSF 4 Stosowanie MSSF 9 Instrumenty finansowe łącznie z MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe (1 stycznia 2018);
Doroczne poprawki do MSSF (cykl 2014-2016) Zestaw poprawek dotyczących: MSSF 1 – eliminacja krótkoterminowych zwolnień dla jednostek stosujących MSSF po raz pierwszy; MSSF 12 – doprecyzowanie zakresu zastosowania wymogów dotyczących ujawniania informacji;
MSR 28 – wycena jednostek, w których inwestor dokonał inwestycji, w wartości godziwej przez wynik finansowy lub metoda indywidualną (1 stycznia 2018/1 stycznia 2017);
Zmiany do MSR 40 Zmiana kwalifikacji nieruchomości tj. przenoszenia z nieruchomości inwestycyjnych do innych grup aktywów (1 stycznia 2018);
KIMSF 22 Transakcje w walutach obcych i płatności zaliczkowe Wytyczne dotyczące sposobu określania daty transakcji, a zatem kursu wymiany SPOT, którego należy użyć w sytuacji kiedy dokonywana lub otrzymywana jest płatność zaliczkowa w walucie obcej (1 stycznia 2018).

• Wpływ nowych regulacji na przyszłe sprawozdania Spółki:

a) Nowy standard MSSF 9 Instrumenty finansowe dokonuje fundamentalnych zmian w klasyfikacji, prezentacji i wycenie instrumentów finansowych. W ramach standardu wprowadzony zostanie między innymi nowy model oceny utraty wartości, który będzie wymagał bardziej terminowego ujmowania oczekiwanych strat kredytowych oraz zaktualizowane zasady stosowania rachunkowości zabezpieczeń. Zmiany te mają na celu przede wszystkim dostosowanie wymagań z zakresu zarządzania ryzykiem, umożliwiając sporządzającym sprawozdania lepsze odzwierciedlenie podejmowanych działań.

Analiza wdrożenia standardu MSSF 9 nie została jeszcze zakończona, tym niemniej zdaniem Grupy Kapitałowej nie powinien on mieć istotnego wpływu na raportowane wyniki finansowe.

b) Nowy standard MSSF 15 Przychody z umów z klientami ma za zadanie ujednolicić zasady ustalania przychodów (za wyjątkiem specyficznych przychodów regulowanych w innych MSSF/MSR) oraz wskazać zakres wymaganych ujawnień. Analiza wpływu standardu nie została jeszcze zakończona, tym niemniej wstępna ocena wskazuje, iż nie powinien on mieć istotnego wpływu na przyszłe sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej

c) Nowy standard MSSF 16 Leasing zmienia zasady ujmowania umów, spełniających definicję leasingu. Główną zmianą jest odejście od podziału na leasing finansowy i operacyjny. Wszystkie umowy spełniające definicję leasingu będą ujmowane co do zasady jak obecny leasing finansowy. Wdrożenie standardu będzie miało następujący efekt:

- w sprawozdaniu z sytuacji finansowej: wzrost wartości niefinansowych aktywów trwałych oraz zobowiązań finansowych
- w sprawozdaniu z całkowitych dochodów: zmniejszenie kosztów operacyjnych (innych niż amortyzacja), wzrost kosztów amortyzacji oraz kosztów finansowych.

Zastosowanie standardu nie powinno mieć istotnego wpływu na przyszłe sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej.

Pozostałe standardy oraz ich zmiany nie powinny mieć istotnego wpływu na przyszłe sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej. Zmiany standardów i interpretacji MSSF, które weszły w życie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego, nie miały istotnego wpływu na niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości

Przy sporządzeniu skróconego skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego zastosowane zostały te same zasady rachunkowości oraz te same metody obliczeniowe, co w ostatnim publikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym (tj. skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2016) z wyjątkiem zmiany w polityce rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych z wyceny do wartości godziwej do wyceny według kosztu historycznego pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne.

Transakcje w walutach obcych

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż polski złoty (PLN) są księgowane po kursie waluty obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji. Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według średniego kursu NBP obowiązującego na ten dzień. Aktywa i pasywa niepieniężne wyceniane w wartości godziwej i denominowane w walutach obcych wycenia się według średniego NBP obowiązującego w dniu ustalenia wartości godziwej najbliższym dniu bilansowemu. Zyski i straty wynikłe z przeliczania walut są odnoszone bezpośrednio w sprawozdanie z całkowitych dochodów, za wyjątkiem przypadków, gdy powstały one wskutek wyceny aktywów i pasywów niepieniężnych, w przypadku których zmiany wartości godziwej odnosi się bezpośrednio na kapitał.

Waluta	Średni kurs NBP na 31.03.2017	Średni kurs NBP na 31.03.2016
EURO	4,2198	4,2684
USD	3,9455	3,7590
GBP	4,913	5,4078

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Sporządzenie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu Jednostki Dominującej ujęcia ocen i szacunków, które mają wpływ na zastosowane zasady rachunkowości oraz wykazywane aktywa, pasywa przychody oraz koszty. Rzeczywiste wartości tych pozycji mogą się różnić od wartości szacowanych. Ocenę i szacunki weryfikowane są na bieżąco. Obszary podlegające ocenom i szacunkom wpływające na sprawozdanie finansowe są następujące:

- podatek odroczony – Zarząd dokonuje oceny czy realizacja różnic przejściowych oraz możliwość wykorzystania strat podatkowych jest prawdopodobna oraz szacuje niepewność dotyczącą przewidywanych zmian w obowiązujących przepisach podatkowych,
- odpisy aktualizujące należności - Zarząd określa zagrożenie spłaty należności. Wartości aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Grupa dokonuje indywidualnej oceny ryzyka nieściągalności poszczególnych pozycji należności i na tej podstawie ustala wartość koniecznego odpisu dla należności,
- stawki amortyzacyjne - wysokości stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków,
- utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych – Zarząd dokonuje oceny czy istnieją przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości pojedynczych składników aktywów lub ośrodków wypracowujących środki pieniężne,
- rezerwy – tworzenie rezerw wymaga dokonania szacunków prawdopodobieństwa wypływu korzyści ekonomicznych oraz określenia wysokości stanowiącej najbardziej właściwy szacunek nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku obecnego na koniec okresu sprawozdawczego.

Zasady rachunkowości na temat głównych założeń na przyszłość oraz źródła niepewności dotyczące szacunków podane są w poszczególnych punktach rozdziału STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI.

Charakter oraz wartość bilansowa szacunków na dzień bilansowy, zmiany szacunków w okresie przedstawione są w poszczególnych notach do sprawozdania.

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

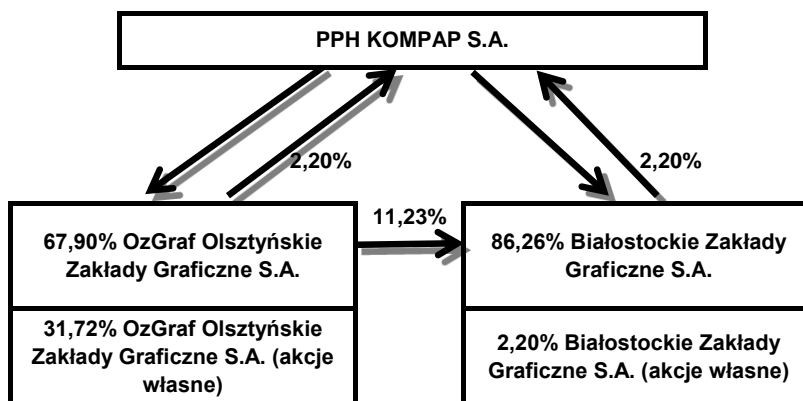
.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wariant kalkulacyjny	za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	14 641	15 752
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	14 035	15 117
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	606	635
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i	11 608	11 843
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	11 301	11 486
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	307	357
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 033	3 909
Koszty sprzedaży	403	438
Koszty ogólnego zarządu	2 139	2 036
Zysk (strata) ze sprzedaży	491	1 435
Pozostałe przychody operacyjne	939	123
Pozostałe koszty operacyjne	3	160
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 427	1 398
Przychody (koszty) finansowe	352	(397)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-
Zysk na okazyjnym nabyciu	-	3
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 779	1 004
Podatek dochodowy	(313)	(374)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 466	630
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 466	630
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	1 466	630
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 458	619
- akcjonariuszom mniejszościowym	8	11
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	0,31	0,13
- rozwodniony	0,31	0,13
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	0,31	0,13
- rozwodniony	0,31	0,13
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia operacji zagranicznych		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych		
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów		
Inne całkowite dochody netto	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	1 466	630

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	na dzień 31.03.2017	na dzień 31.12.2016
AKTYWA TRWAŁE	80 010	73 834
Wartości niematerialne	308	324
Rzeczowe aktywa trwałe	73 775	67 535
Nieruchomości inwestycyjne	5 835	5 875
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		
Należności długoterminowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92	100
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA OBROTOWE	24 762	22 378
Zapasy	3 418	2 751
Należności z tytułu dostaw i usług	16 917	17 777
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	3 279	950
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Udzielone pożyczki		
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	288	77
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	860	823
AKTYWA RAZEM	104 772	96 212

Pasywa	na dzień 31.03.2017	na dzień 31.12.2016
KAPITAŁ WŁASNY	53 354	52 099
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	53 018	51 734
Kapitał podstawowy	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	14 946	14 946
Akcje własne	(1 727)	(1 553)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 413	6 413
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	26 311	23 648
Wynik finansowy roku obrotowego	1 458	2 663
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		
Ujęte bezpośrednio w kapitale kwoty dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	336	365
ZOBOWIĄZANIA	51 418	44 113
Zobowiązania długoterminowe	23 810	19 027
Długoterminowe kredyty i pożyczki	1 714	2 010
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13 152	8 051
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy długoterminowe	531	531
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 821	6 821
Pozostałe rezerwy długoterminowe		
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 592	1 614
Zobowiązania krótkoterminowe	27 608	25 086
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	10 434	8 812
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	3 871	2 727
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 047	10 770
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	865	
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 779	2 140
Rezerwy krótkoterminowe	517	542
Inne zobowiązania finansowe		-
Rozliczenia międzyokresowe bierne	95	95
PASYWA RAZEM	104 772	96 212

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY Qsr 1/2017
Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM										
Wyszczególnienie	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej								Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Razem kapitał własny jednostki dominującej		
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	5 617	(869)	13 599	-	4 295	4 681	23 369	50 692	624	51 316
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(869)	13 599	-	4 295	4 681	23 369	50 692	624	51 316
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2016 roku										-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny								-		-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-		-	-	-	-	-	-		-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-		-	-	-	-	-	-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą								-		-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym			-	-		-	-	-		-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2016 roku						619		619	11	630
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2016 roku						619	4 681	5 300	11	5 311
Podział wyniku finansowego			-		-	(4 681)	4 681	-		-
Dywidendy								-		-
Wyemitowany kapitał podstawowy								-		-
Korekty konsolidacyjne		(89)						(89)	(24)	(113)
Saldo na dzień 31.03.2016 roku	5 617	(958)	13 599	-	4 295	619	28 050	51 222	611	51 833
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	5 617	(1 553)	14 946	-	6 413	2 663	23 648	51 734	365	52 099
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 553)	14 946	-	6 413	2 663	23 648	51 734	365	52 099
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2017 roku										-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny								-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą								-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym			-	-			-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku						1 458		1 458	8	1 466
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2017 roku	-		-	-		1 458	-	1 458	8	1 466
Podział wyniku finansowego			-		-	(2 663)	2 663	-	-	-
Dywidendy						-		-	-	-
Zbycie środków trwałych								-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje								-	-	-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych								-	-	-
Korekty konsolidacyjne		(174)						(174)	(37)	(211)
Saldo na dzień 31.03.2017 roku	5 617	(1 727)	14 946	-	6 413	1 458	26 311	53 018	336	53 354

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	1 779	1 004
Korekty:	634	1 265
amortyzacja	1 272	789
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych		
zyski/straty z inwestycji	(793)	363
przychody/koszty finansowe	163	127
zysk na okazijnym nabyciu	-	(3)
zyski mniejszości	(8)	(11)
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	2 413	2 269
zmiany w kapitale pracującym	(1 178)	224
zmiana stanu zapasów	(666)	(288)
zmiana stanu należności	(1 470)	(844)
zmiana stanu zobowiązań	1 520	1 912
zmiana stanu rezerw	(25)	(18)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(537)	(538)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	1 235	2 493
Odsetki zapłacone	-	-
Odsetki otrzymane		
podatek dochodowy		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	1 235	2 493
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(24)	(414)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1 786	161
Wpływy ze sprzedaży inwestycji		625
zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży	0	
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych		
przychody z odsetek		
Wydatki na nabycie jednostek zależnych	(28)	(10)
Wpływy ze zbycia inwestycji	-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		
Pożyczki udzielone		
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych		
Otrzymane odsetki		
Otrzymane dywidendy		
Inne wpływy/wypływy		
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	1 734	362
Przepływy z działalności finansowej		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		
Nabycie akcji własnych	(174)	(89)
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	1 709	403
Spłaty kredytów i pożyczek	(383)	(1 921)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(3 922)	(203)
Odsetki zapłacone	(162)	(127)
Dywidendy wypłacone	-	
Inne wpływy lub wydatki finansowe		
Gotówka z działalności finansowej netto	(2 932)	(1 937)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	37	918
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	823	376
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	860	1 294
Zmiana stanu gotówki	37	918

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

Osoba, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

NOTA NR 1
ODPISY WARTOŚCI ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA ORAZ ODWRÓCENIE TAKICH ODPISÓW

W I kwartale 2017 roku nie utworzono oraz nie dokonywano odwrócenia takich odpisów.

NOTA NR 2
INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH AKTYWÓW I ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r. nie dokonywano zwiększenia ani zmniejszenia odpisów aktualizujących aktywa.

NOTA NR 3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIE TYCH ODPISÓW

W I kwartale 2017 roku nie utworzono odpisów z tytułu wyceny środków trwałych. Nie dokonywano odwrócenia tych odpisów.

NOTA NR 4
NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.03.2017
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	1 786
- Nabycie środków trwałych:	24

NOTA NR 5
INFORMACJE O UTWORZENIU ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r. rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 25 tys. zł. Nie dokonywano zmian w szacunkach rezerw długoterminowych.

NOTA NR 6
INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o 8 tys. zł natomiast wartość rezerwy z tytułu podatku nie uległa zmianie.

NOTA NR 7
POCZYNIONE ZOBOWIĄZANIA NA RZECZ DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie wystąpiły.

NOTA NR 8
KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W I kwartale 2017 roku nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

NOTA NR 9
NIESPŁACONE POŻYCZKI LUB NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMOWY POŻYCZKOWEJ, W SPRAWIE KTÓREJ NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH ANI PRZED DNIEM BILANSOWYM ANI PO TYM DNIE

W I kwartale 2017 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

NOTA NR 10
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE 01.01.2017-31.03.2017

Rachunkowość zarządcza prowadzona na potrzeby Zarządu spółek Grupy 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 skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano informacje o segmentach operacyjnych wyłącznie w zakresie analizowanym przez spółki Grupy, tj. rachunku zysków i strat. Aktywa przypisane do segmentu handlowego są nieistotne.

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”

Aktywa przypisane do segmentu handlowego są nieistotne.

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

Segmenty operacyjne				
	1-3.2017		1-3.2016	
	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa
Przychody	14 035	606	15 117	635
Koszty	11 301	307	11 486	357
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 734	299	3 631	278
Pozycje niealokowane				
Koszty sprzedaży	403		438	
Koszty ogólnego zarządu	2 139		2 036	
Pozostałe przychody operacyjne	939		123	
Pozostałe koszty operacyjne	3		160	
Przychody i koszty finansowe netto	352		-397	
Zysk na okazijnym nabyciu	0		3	
Zysk (strata) brutto	1 779		1 004	
Podatek dochodowy	-313		-374	
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:	1 466		630	
- przypadający akcjonariuszom podmiotu	1 458		619	
- przypadający akcjonariuszom	8		11	

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

NOTA NR 11

ZMIANA PREZENTACJI W OKRESIE ZA KTÓRY SPORZĄDZANE JEST SPRAWOZDANIE I W OKRESACH PORÓWNAWCZYCH

W niniejszym skróconym kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano zmian prezentacji danych finansowych.

NOTA NR 12

ZMIANY UMÓW KREDYTOWYCH, LEASINGOWYCH ORAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Poniżej przedstawiono zmiany dotyczące warunków, na jakich udzielone zostały kredyty, pożyczki leasingi oraz wykazano nowe umowy zawarte w okresie od 1 stycznia 2017 do dnia sporządzenia sprawozdania:

Zmiany umów kredytowych oraz leasingowych jednostki dominującej PPH KOMPAP S.A.:

W dniu 30 września 2016 roku PPH Kompap S.A. zawarła umowę o kredyt złotowy w rachunku bankowym ING Bank Śląski S.A. W/w umowa przewiduje udzielenia kredytu do wysokości maksymalnego pułapu zadłużenia 1 000 000 zł. Kredyt jest przeznaczony wyłącznie na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej w tym refinansowania kredytu obrotowego udzielonego przez bank Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA w wysokości 500 000 zł. Umowa zawarta na okres do dnia 13.09.2017 roku. Kredyt jest oprocentowany w/g zmiennej stopy procentowej WIBOR 1M + 1,4%.

Zmiany umów kredytowych, leasingowych spółki zależnej Białostockie Zakłady Graficzne S.A.

W I kwartale 2017 podpisano umowę leasingową z Millennium Leasing na finansowanie zakupu maszyny drukującej KBA Rapida 106 na kwotę 1 750 000 EUR. Maszyna będzie dostarczona w czerwcu 2017. Okres leasingu operacyjnego – 5 lat.

Zmiany umów kredytowych, leasingowych spółki zależnej spółki zależnej Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.

W dniu 09.01.2017 r. podpisano umowa leasingu finansowego (bilansowo) nr 231412 z Millennium Leasing Sp z o. o. na sfinansowanie zakupu maszyny drukującej Heidelberg Speedmaster SX 102-8-p, okres spłaty 31.03.2022 r. Oprocentowanie IRS 2Y EUR + marża, zabezpieczenie weksel własny wraz z deklaracją wekslową.

W dniu 01.03.2017 r. podpisano Bankiem Millennium SA aneks A7/3192/11/400/04 do umowy nr 3192/11/400/04 z dnia 06.10.2011 r. o kredyt w rachunku bieżącym, przedłużając kredytowanie do 02.03.2018 r., oprocentowanie WIBOR1M+ marża Banku 1,2 pp.

NOTA NR 13

INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE od 1 stycznia 2017 do 23 maja 2017

Poza zmianami w umowach kredytowych i leasingowych w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły żadne istotne umowy wymagające ujawnienia w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

NOTA NR 14

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W Grupie Kapitałowej nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujawnienia w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której
powierzono
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
Zarząd

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2017
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

1. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie PPH KOMPAP S.A. oraz sprawozdania finansowe jednostki zależnej OzGraf - Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A.

Sprawozdanie finansowe jednostki zależnej sporządzone jest za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 27 *Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe*.

W dniu 31 marca 2017 r. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. składała się z jednostki dominującej i jednostek zależnych: tj. OzGraf – Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A.- wszystkich działających w branży poligraficznej.

Przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego zastosowano metodę konsolidacji pełną.

2. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączeń, przejęcia lub sprzedaży.

3. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

PPH KOMPAP S.A. nie publikowała prognoz dotyczących roku 2017.

4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM

Akcjonariusze PPH KOMPAP S.A. posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu PPH KOMPAP S.A. na dzień 23 maja 2017 r:

Nazwa Akcjonariusza Spółki	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Zmiany w strukturze własności od dnia opublikowania raportu za III kwartał 2016r., tj. od dnia 07.11.2016r.
Waldemar Lipka	1.023.067	21,85%	1.023.067	21,85%	Zwiększenie o 15.617
Grand Sp. z o.o.	304.690	6,51%	304.690	6,51%	Zmniejszenie o 33.060
OZGraf S.A.*	108.400	2,32%	108.400	2,32%	Zwiększenie o 15.465
BZGraf S.A.*	108.400	2,32%	108.400	2,32%	Zwiększenie o 44.324
łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiązane	1.544.557	32,99%	1.544.557	32,99%	Zwiększenie o 42.346
łącznie Danuta i Witold Knabe:	1.283.151	27,41%	1.283.151	27,41%	Zmiana akcjonariusza wskutek dziedziczenia po zmarłym Władysławie Knabe
W tym Danuta Knabe	955.482	20,41%	955.482	20,41%	
Witold Knabe	327.669	7,00%	327.669	7,00%	
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	634.705	13,56%	634.705	13,56%	Bez zmian
Edward Łaskawiec	351.711	7,51%	351.711	7,51%	Bez zmian

* z uwagi na fakt, że spółki OZGraf i BZGraf są spółkami zależnymi od emitenta, na zasadzie art. 364 § 2 w zw. z art. 362 § 4 ksh nie wykonują prawa głosu z przedmiotowych akcji.

POZOSTAŁE INFORMACJE

DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSR 1/2017

Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej i zestawienie stanu posiadania akcji PPH KOMPAP S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia 07 listopada 2016r. (data przekazania poprzedniego raportu kwartalnego) do dnia przekazania raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej osób:

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 07 listopada 2016r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 07 listopada 2016r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Jerzy Łopaciński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Marek Głuchowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

- Edward Łaskawiec- członek Rady Nadzorczej

- Jakub Knabe- członek Rady Nadzorczej

- Przemysław Danowski - członek Rady Nadzorczej

5. ZESTAWIENIE ZMIAN STANU POSIADANIA AKCJI PPH KOMPAP S.A. LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTEK NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na dzień 23.05.2017 r.	Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu za III kwartał 2016r., tj. od dnia 07.11.2016r.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.023.067 akcji	Zwiększenie o 15.617
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	304.690 akcji	Zmniejszenie o 33.060
OZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	108.400 akcji	Zwiększenie o 15.465
BZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	108.400 akcji	Zwiększenie o 44.324
OSOBY NADZORUJĄCE			
Jerzy Łopaciński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	6.114 akcji	Zwiększenie o 114
Marek Głuchowski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	351.711 akcji	Bez zmian
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Członek Rady Nadzorczej	10.030 akcji	Bez zmian
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI NADZORUJĄCYMI			
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	Spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Przemysława Danowskiego	634.705 akcji	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2017
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Obecnie nie toczą się przed sądem lub organem administracji publicznej postępowania dotyczące zobowiązań i wierzytelności emitenta lub jednostek od niego zależnych, których wartość (oddzielnie oraz łącznie) stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych.

6. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Według wiedzy Zarządu PPH KOMPAP S.A. na chwilę sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego nie toczyły się przed jakimkolwiek sądem, sądem arbitrażowym lub organem administracji publicznej żadne postępowania dotyczące zobowiązań i wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość lub łączna wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

7. INFORMACJE O ZAWARCIU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W I kwartale 2017 r. jednostka dominująca i jednostki zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

8. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU, PORĘCZEŃ POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI

W I kwartale 2017 r. jednostka dominująca oraz jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytów lub pożyczek, jak również nie udzielały gwarancji, których łączna wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

9. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA;

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

10. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO;

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

11. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA;

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

12. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW;

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

13. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH;

Nie miała miejsca emisja, wykup czy spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

14. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE;

Nie miała miejsca wypłata dywidendy.

15. INFORMACJE O SEZONOWOŚCI SPRZEDAŻY

W działalności Grupy Kapitałowej występuje niewielka sezonowość, pierwsze półrocze to ok. 45% przychodów rocznych, oraz występują czynniki wpływające istotnie okresowo na wyniki finansowe. Występuje czasami również większa aktywność w zakresie sprzedaży w okresie maj-czerwiec i wrzesień-listopad.

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2017
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

16. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na dzień sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji emitenta niż wskazane w niniejszym Raporcie kwartalnym.

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na dzień sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego nie ma jakichkolwiek zagrożeń co do możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

17. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY ISTOTNY WPŁYW NA WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w II kwartale 2017 r. oraz w III kwartale 2017 r. wpływać będą następujące czynniki:

- a. stabilny portfel wypłacalnych klientów;
- b. dalsza poprawa wydajności produkcji;
- c. optymalizacja zatrudnienia, zrealizowana w okresach poprzednich;
- d. zmniejszenie obciążeń leasingowych;
- e. efekt synergii zakupów OZGraf S.A. i BZGraf S.A.

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU**

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2017 ROKU		
Wariant kalkulacyjny	za okres	
	od 01.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	1 088	1 551
Przychody ze sprzedaży produktów	886	1 251
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	202	300
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	708	953
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	539	688
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	168	265
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	380	598
Koszty sprzedaży	65	95
Koszty ogólnego zarządu	432	413
Pozostałe przychody operacyjne	51	80
Pozostałe koszty operacyjne	0	-
Przychody i koszty finansowe netto	(20)	(265)
Zysk (strata) brutto	(87)	(95)
Podatek dochodowy	8	295
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(94)	(390)
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) brutto	(94)	(95)
Podatek dochodowy	-	295
Zysk (strata) netto	(94)	(390)
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia operacji zagranicznych	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-	-
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów		
Inne całkowite dochody netto	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	(94)	(390)

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ
2017 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 31.03.2017 ROKU		
Aktywa	stan na dzień:	
	31.03.2017	31.12.2016
AKTYWA TRWAŁE	26 034	26 098
Wartości niematerialne	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 527	4 583
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	92	100
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	21 415	21 415
Inwestycje w nieruchomości	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
AKTYWA OBROTOWE	990	941
Zapasy	326	243
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	545	596
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28	101
Udzielone pożyczki	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	91	-
Koszty emisji nowych akcji	-	-
AKTYWA RAZEM	27 025	27 039

Pasywa	stan na dzień:	
	31.03.2017	31.12.2016
KAPITAŁ WŁASNY	21 473	21 568
Kapitał akcyjny	5 617	5 617
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 624	10 624
Kapitał zapasowy pozostały	284	284
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	1 286	20
Zysk za okres bieżący	(94)	1 267
ZOBOWIĄZANIA	5 551	5 472
Zobowiązania długoterminowe	1 592	1 614
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	-	-
Rezerwy długoterminowe	-	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 592	1 614
Zobowiązania krótkoterminowe	3 960	3 857
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	1 292	1 283
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	61	60
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 488	2 381
Rezerwy krótkoterminowe	24	38
Rozliczenia międzyokresowe	95	95
PASYWA RAZEM	27 025	27 039

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 31.03.2017 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	5 617	11 876	3 757	(32)	19	21 237
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	11 876	3 757	(32)	19	21 237
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2016 do 31.03.2016 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży						-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych						-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą						-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału						-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-		-	-	
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2016 roku						
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01.2016 do 31.03.2016	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego		-		32	(32)	-
Zysk netto za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016 roku				(390)		(390)
Dywidendy						-
Zbycie środków trwałych						-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-				-	-
Saldo na dzień 31.03.2016 rok	5 617	11 876	3 757	(390)	(13)	20 847
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	5 617	10 908	3 757	1 267	19	21 568
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	10 908	3 757	1 267	19	21 568
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2017 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży						-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych						-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą						-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału						-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-		-	-	
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku						
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2017	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego						-
Zysk netto za okres od 01.01. do 31.03.2017 roku				(94)		(94)
Dywidendy						-
Zbycie środków trwałych						-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-				-	-
Saldo na dzień 31.03.2017 rok	5 617	10 908	3 757	1 173	19	21 473

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2017 DO 31.03.2017		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk przed opodatkowaniem	(86)	(95)
Korekty:	76	323
Amortyzacja	56	58
zyski/straty z inwestycji	20	205
przychody/koszty finansowe	-	60
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	(10)	228
zmiany w kapitale pracującym	(149)	(202)
zmiana stanu zapasów	(82)	(25)
zmiana stanu należności	11	(125)
zmiana stanu zobowiązań	(21)	142
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	(57)	(194)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	(159)	26
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	(159)	26
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-	(4)
przychody ze sprzedaży środków trwałych		-
przychody ze sprzedaży inwestycji	-	600
przychody ze sprzedaży udziałów		-
zakup składników aktywów finansowych	-	(27)
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych		
przychody z odsetek		-
wydatki na inwestycje w nieruchomości		
zyski/straty ze zbycia inwestycji		
odpisy aktualizujące dotyczące aktywów trwałych		
udzielone/splacone pożyczki		
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	-	569
<i>Przepływy z działalności finansowej</i>		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
wpływy z emisji instrumentów dłużnych		-
zaciągnięte/splacone pożyczki	(70)	(158)
wpływ Kredyty i pożyczki	176	-
zapłacone odsetki od kredytów	(20)	(17)
Gotówka z działalności finansowej netto	86	(175)
Przepływy razem	(73)	420
Gotówka na BO	101	1
Gotówka na BZ	28	421
ZMIANA STANU GOTÓWKI	(73)	420

Kwidzyn, 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2017

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

ZATWIERDZENIE KWARTALNEGO RAPORTU FINANSOWEGO

Niniejszy kwartalny raport finansowy został zatwierdzony do publikacji przez Zarząd w dniu 23 maja 2017 r.

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd