

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 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 01.01.2012 DO 31.12.2012					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku				98	98
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				353	353
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia				-	-
Zwiększenia wynikające z połączenia jednostek-wartość godziwa				242	242
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości				-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących				-	-
Amortyzacja				93	30
Suma dotychczasowego umorzenia wynikająca z połączenia				219	219
Pozostałe zmiany				10	10
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	-	-	-	371	371
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku				371	371
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				14	14
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia				-	-
Zwiększenia wynikające z połączenia jednostek-wartość godziwa				-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości				-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących				-	-
Amortyzacja				211	-
Suma dotychczasowego umorzenia wynikająca z połączenia jednostek				-	-
Pozostałe zmiany				-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2012	-	-	-	174	174
Stan na dzień 31.12.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto				2 576	2 576
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				2 205	2 205
Wartość bilansowa netto	-	-	-	371	371
Stan na dzień 31.12.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				2 580	2 580
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				2 406	2 406
Wartość bilansowa netto	-	-	-	174	174

NOTA NR 2						
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	17 246	40 703	82 591	762	496	141 798
a) zwiększenia z tytułu:	-	164	3 188	64	-	3 416
- zakupu			2 368	64		2 432
- ze środków trwałych w budowie		164				164,00
- modernizacji						0,00
- Przekwalifikowanie do środków trwałych z aktywów przeznaczonych do sprzedaży			820			820
b) zmniejszenia z tytułu:	1 083	6 897	4 612	382	128	13 102
- sprzedaży			785	371		1 156
- likwidacji			859	11	6	876
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	1083		172		122	1 377
- utrata wartości aktywów		6 897	2 796			9 693
- inne						-
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 163	33 970	81 167	444	368	132 112
Skumulowane umorzenie na początek okresu		8 725	49 956	368	129	59 178
a) amortyzacja za okres z tytułu:	-	367	3 657	(45)	1	3 980
- bieżące odpisy		367	5 001	85	34	5 487
- odpisy aktualizujące						-
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			(735)	(119)		(854)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			(526)	(11)	(6)	(543)
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży			(83)		(27)	(110)
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	9 092	53 613	323	130	63 158
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 163	24 878	27 554	121	238	68 954
Zaliczki na środki trwałe						-
Środki trwałe w budowie		-	9			9
RAZEM	16 163	24 878	27 563	121	238	68 963

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2011 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	1 280	8 310	4 857	285	188	14 920
a) zwiększenia z tytułu:	19 536	34 980	95 317	1 568	347	132 212
- zakupu			5 403	510	268	6 181
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- modernizacji						0,00
- Zwiększenia wynikające z połączenia jednostek	19 536	34 980	89 914	1 058	79	145 567
b) zmniejszenia z tytułu:	3 570	2 587	17 583	1 091	39	24 870
- sprzedaży	95		13 743	890	19	14 746
- likwidacji			2 528	201	20	2 749
- przeniesienia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	3476	2 587	1 312			7 374
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	17 246	40 703	82 591	762	496	141 798
Skumulowane umorzenie na początek okresu		1 194	1 691	147	57	3 089
Skumulowane umorzenie wynikające z połączenia	-	6 873	55 803	868	66	63 610
a) amortyzacja za okres z tytułu:		658	(7 538)	(647)	6	(7 521)
- bieżące odpisy	104,00	442	5 635	78	37	6 296
- odpisy aktualizujące				27		27
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży		(352)	(10 760)	(545)	(13)	(11 670)
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			(2 526)	(175)	(20)	(2 721)
- korekta amortyzacji wynikająca z połączenia	(104,00)	568	113	(31)	1	547
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	-	8 725	49 956	368	129	59 178
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	17 246	31 978	32 635	393	367	82 620
Zaliczki na środki trwałe						-
Środki trwałe w budowie		69	701			770
RAZEM	17 246	32 047	33 336	393	367	83 390

Na dzień 31.12.2012 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 GD1I/00033213/1 Sądu Rejonowego w Kwidzynie oraz na nieruchomościach w Otoczynie ujętych w KW GD1I/00043633/4, KWGD1I/0005179/5 i KW GD1I/00032678/1 Sądu Rejonowego w Kwidzynie

NOTA NR 3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE 01.01.2012 DO 31.12.2012
Z dniem 1 stycznia 2012 roku Jednostki zależne wykonując uchwałę zgromadzenia wspólników przeszły na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, przekształcając odpowiednie pozycje sprawozdań do wyceny zgodnej z tymi standardami. Wycena aktywów trwałych dokonana została w wartościach zgodnych z operatem szacunkowym rzeczoznawcy majątkowego sporządzonym na przełomie 2012/2013 roku. Ponieważ wartość tych aktywów w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy była znacząco wyższa rozpoznano utratę wartości na tych aktywach.

NOTA NR 4		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Wartość na początek okresu	0	0
Zwiększenia stanu, z tytułu:		
- nabycie nieruchomości w wyniku połączenia jednostek gospodarczych		
- nabycia nieruchomości w Otoczeniu		
- 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

NOTA NR 5		
AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży długoterminowe		
- Akcje / Udziały w spółkach nie notowanych na giełdzie		
- Akcje spółek notowanych na giełdzie		
- Dłużne papiery wartościowe		
- Inne aktywa finansowe		
Aktywa finansowe dostępne do obrotu		
- weksle		

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 6				
INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 31.12.2012				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
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	157	711	157	711
-kasa	10	705	10	705
-rachunki bankowe	147	6	147	6

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.

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 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 głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa należą kredyty bankowe, pożyczki, zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy. Grupa posiada też aktywa finansowe, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności. Grupa posiada także inwestycje dostępne do sprzedaży.

Główne rodzaje ryzyka Grupy obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko płynności, ryzyko rynkowe oraz ryzyko kredytowe. Nad zarządzaniem tymi ryzykami pieczę sprawuje zarząd Grupy, wspomagany przez Zarządy poszczególnych Spółek zależnych. Organy te określają zasady zarządzania tymi ryzykami zarówno dla potrzeby całej Grupy kapitałowej jak i poszczególnych Spółek.

Zadaniem Zarządu Spółki dominującej jest zapewnienie, by działania obciążone ryzykiem finansowym prowadzone były według odpowiednich zasad i procedur a ryzyka finansowe były identyfikowane, mierzone i zarządzane zgodnie z polityką Grupy i przyjętą przez nią tolerancją ryzyka. Grupa przyjęła politykę nieprowadzenia obrotu instrumentami pochodnymi dla celów spekulacyjnych a wszelkie działania na instrumentach pochodnych prowadzone są pod nadzorem Zarządu. Zarząd weryfikuje i zatwierdza zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe to ryzyko wahań wartości godziwej instrumentu finansowego lub generowanych przez niego przyszłych przepływów pieniężnych w wyniku zmian cen rynkowych. Ceny rynkowe zawierają w sobie trzy rodzaje ryzyka: ryzyko stóp procentowych, ryzyko walutowe i inne ryzyka dotyczące cen, np. ryzyko kapitału. Do instrumentów finansowych obciążonych ryzykiem rynkowym należą kredyty i pożyczki, lokaty, inwestycje dostępne do sprzedaży oraz pochodne instrumenty finansowe.

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy pieniężne przez niego generowane będą podlegały wahaniom wskutek zmian rynkowych stóp procentowych. Narażenie Grupy na ryzyko wywołane zmianami rynkowych stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań finansowych związanych z zaciągniętymi kredytami bankowymi i podpisanymi umowami leasingowymi, które oparte są na zmiennej stopie procentowej.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe to ryzyko, że wartość godziwa przyszłych przepływów pieniężnych z instrumentów finansowych zmieni się z powodu zmian kursów walutowych. Ekspozycja Grupy na to ryzyko związana jest głównie z działalnością OZGRAF-u, który generuje blisko 30% przychodów w walutach obcych – głównie EURO.

Grupa zarządza ryzykiem walutowym poprzez tzw. naturalny hedging tj. równoważenie wpływów walutowych wydatkami na zakup surowców do produkcji w analogicznej walucie. Jeśli jest to niemożliwe stosowane są transakcje zabezpieczające typu forward. Na dzień 31 grudnia 2012 nie zawarła żadnych transakcji tego typu

Ryzyko związane z płynnością

Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego oraz umowy dzierżawy z opcją zakupu. Zasadą stosowaną przez Grupę jest, by w każdym dowolnym okresie 12 miesięcy przypadającym do spłaty nie więcej niż 50% zaciągniętych przez nią pożyczek i kredytów. Zagrożeniem dla drukarni dzielowych może być rozwój druku cyfrowego. Druk na żądanie (zyczenie), który idealnie sprawdza się w nagłych wypadkach. Druk cyfrowy stwarza również możliwość wydruku takiej ilości materiałów, jaka jest w danym momencie potrzebna. Zaletą jest również możliwość wykonania szybkiego dodruku bez konieczności pokrywania kosztów przygotowania. Występuje również ryzyko związane z nabyciem Olsztyńskich Zakładów Graficznych SA i Białostockich Zakładów Graficznych SA, wynikające z ogólnego ryzyka prowadzenia działalności gospodarczej przez te Spółki.

W związku z zakupem akcji OZGRAF Olsztyńskich Zakładów Graficznych SA i Białostockich Zakładów Graficznych SA emitent przejął zobowiązania obejmujące sporządzanie okresowych sprawozdań z realizacji poszczególnych zobowiązań oraz zwolnił zbywcę z zobowiązań ciążących na nim na podstawie Umowy, zgodnie z art. 392 k.c. w zakresie klauzul gwarancyjnych (kwoty) wykonania zobowiązań w postaci obowiązku zapłaty określonych kwot na wypadek niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązań umownych, przy czym łączna suma kwot zapłaconych przez kupującego z tytułu klauzul gwarancyjnych nie może być wyższa niż cena zakupu Akcji przez zbywcę, tj. kwoty 6.672.500,00 zł w odniesieniu do Białostockich Zakładów Graficznych SA i kwoty 16.825.750 zł w przypadku OZGRAF Olsztyńskie zakłady graficzne SA, z jednoczesnym zastrzeżeniem możliwości dochodzenia odszkodowania za zasadach ogólnych zgodnie z k.c. w razie poniesienia szkody przewyższającej wysokość poniesionych kwot gwarancyjnych

NOTA NR 7							
INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012 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							
31.12.2011	1 761	886	1 395	775		7 479	
31.12.2012	497	229	319	61	-	7 237	-
Białostockie Zakłady Graficzne SA							
31.12.2011	3 237	1 244	131	70	2 928	1	210
31.12.2012	4 327	90	17	-	49		
Jednostki powiązane							
Grand							
31.12.2011	55	-	33	30	1		
31.12.2012	24	-	20	15	10	1	-
Franet							
31.12.2011	86		2	-	63	-	
31.12.2012	17		-	-	4	-	-
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej							
31.12.2012							
31.12.2011							

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.

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 8		
ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2012		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Towary - wartość brutto	88	202
-wycena według cen sprzedaży		
-utrata wartości		
Towary - wartość netto	88	202
Wyroby gotowe - wartość brutto	295	223
-wycena według cen sprzedaży		
-utrata wartości	(8)	(8)
Wyroby gotowe - wartość netto	287	215
Materiały - wartość brutto	689	1 368
-utrata wartości	(25)	(25)
Materiały - wartość netto	664	1 344
Półprodukty - wartość brutto	322	
-utrata wartości		
Półprodukty - wartość netto	322	-
Produkcja w toku - wartość brutto	493	726
-utrata wartości		
Produkcja w toku - wartość netto	493	726
Zapasy ogółem netto	1 855	2 487
NOTA NR 9		
ZAPASY W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie		33
Odpisy wartości zapasów odwrócone w okresie	-	-

NOTA NR 10		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2012		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Należności handlowe	13 346	14 745
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek	18 471	19 132
Odpisy aktualizujące	(5 125)	(4 387)
Pozostałe należności	1 004	1 286
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	748	679
- z tytułu ceł		
- z tytułu ubezpieczeń	104	98
- zaliczki na dostawy		
- inne	332	689
- pożyczki		
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	(180)	(180)
Należności ogółem	14 350	16 031

W bieżącym okresie sprawozdawczym Grupa dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów w wysokości 1456 tys. PLN. Kwota odpisów obciążyła sprawozdanie z całkowitych dochodów.

NOTA NR 11		
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		

Rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2012	31.12.2011
Prenumeraty		
Abonament telefoniczny		
Leasing wieczystego użytkowania		
Naliczone odsetki od lokat		
Energia (raty planowe)		
Ubezpieczenie majątkowe	39	31
Podatek od nieruchomości, inne podatki i opłaty lokalne		
Pozostałe	71	57
Razem	110	88

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 12
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Środki pieniężne	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	147	705
Gotówka w kasie	10	6
Razem	157	711

NOTA NR 13	
AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU	
Zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży	
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu	7 117
- zwiększenia z tytułu:	1 267
- nieruchomości	1 083
- urządzenia techniczne i maszyny	184
- zmniejszenia z tytułu:	4 349
- utrata wartości	660
- sprzedaży	2 869
- przekwalifikowanie do środków trwałych	820
Wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu	4 035

NOTA NR 14		
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Liczba akcji w sztukach	4 680 496,00	4 680 496,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcje)	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	21.11.2000	01.01.2000
J	na okaziciela	brak	brak	2 340 248	2 809	gotówka		
Kapitał zakładowy razem				4 680 496	5 617	gotówka		
Wartość nominalna 1 akcji = 1,20 zł								

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2012				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Waldemar Lipka	-	879 493	879 493	18,79%
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	-	634 705	634 705	13,56%
GRAND Sp. z o.o.	-	411 118	411 118	8,78%
Władysław Knabe	-	844 300	844 300	18,04%
Edward Łaskawiec	-	347 650	347 650	7,43%

NOTA NR 15 ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
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 16 KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	10 624	10 624
Kapitał zapasowy	3 006	4 058
Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 630	14 682

NOTA NR 17 KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Fundusz na umorzenie akcji		
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży		

NOTA NR 18 REZERWY W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012				
Wyszczególnienie	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Rezerwa na podatek dochodowy	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	440	359	460	1 259
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	622	8 581	91	
Wykorzystanie rezerwy	-			-
Rozwiązanie rezerwy	61	107	427	595
Z tytułu zmiany stopy dyskonta	-			-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011	1 001	8 833	124	9 958
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	1 001	8 833	124	9 958
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		183	21	204
Wykorzystanie rezerwy		1 073		1 073
Rozwiązanie rezerwy	155	434	44	633
Z tytułu zmiany stopy dyskonta				-
Stan rezerw na dzień 31.12.2012, w tym:	846	7 509	101	8 456
- rezerwy krótkoterminowe	106		101	207
- rezerwy długoterminowe	741	7 509		8 250

NOTA NR 19 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania od powiązanych	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług		
Zobowiązania pozostałe		
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	17 225	19 461
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	12 093	11 337
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	452	444
Zobowiązania pozostałe	1 344	4 257
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	3 336	3 423
Rozliczenia międzyokresowe	2 713	2 400
Zobowiązania ogółem	19 938	21 861
- część długoterminowa		
- część krótkoterminowa		

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

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 20		
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 23.12.2010 roku z przeznaczeniem na finansowanie zakupu akcji OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. w Olsztynie- kredyt zaciągnięty przez PPH KOMPAP SA	2 964	3M wibor+2,5
Kredyt obrotowy w SBR w Szepietowie w dn.24.09.2009 w kwocie 3.000.000 zł na finansowanie bieżącej działalności zaciągnięty przez Białostockie Zakłady Graficzne SA	1 246	1M wibor+4,5
kredyt w rachunku bieżącym w SBR w wys.800 tys. zł-zaciągnięty przez Białostockie Zakłady Graficzne SA	354	1M wibor+3,5
Kredyt obrotowy w SBR w Szepietowie w dn.01.12.2012 w kwocie 1.500.000 zł na spłatę pożyczki dla Ministerstwa Skarbu Państwa- zaciągnięty przez Białostockie Zakłady Graficzne SA	1 254	1M wibor+4,5
Umowy kredytowe w rachunkach bieżących z Bankiem Millennium oraz BGŻ. Stan na 31.12.2012 Millennium 886 tys BGŻ 2740 tys- zaciągnięte przez OZ Graf Olsztyńskie Zakłady Graficzne SA	3 626	1M wibor+1,5
RAZEM	9 444	

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 Grupę:

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 rozpoczęła się w równych ratach kwartalnych począwszy od czerwca 2011 roku i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 31.12.2017 roku. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 2,5% ponad stawkę WIBOR 3M. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- hipoteka zwykła łączna w wysokości 4 000 tys. zł i kaucyjna łączna do wysokości 2 000 tys. zł na nieruchomości w Kwidzynie przy ul. Piastowskiej 39 oraz na nieruchomościach w Otoczynie
- przelew wierzytelności z polisy ubezpieczenia nieruchomości, stanowiących zabezpieczenie przedmiotowego kredytu
- pełnomocnictwo do rachunku Kredytobiorcy w BGŻ

W roku 09.02.2012 podpisano umowę kredytu obrotowego w rachunku bieżącym z Bankiem BGŻ SA do 3.500 tys. Oprocentowanie : stopa referencyjna WIBOR 1M powiększoną o 1,5 p p.Zabezpieczenie : hipoteka kaucyjna do wysokości 5250tys. na nieruchomości w Olsztynie KW OL10/00048104/0 oraz poręczenia PPH KOMPAP SA i Białostockich Zakładów Graficznych SA.

W dniu 6.10.2011 zaciągnięty został kredyt w rachunku bieżącym w Banku Millennium w wysokości 1000 tys. Okres kredytowania - do 05.10.2013r. Oprocentowanie stawka referencyjna WIBOR 1M i marża banku 1,5 p.p..Zabezpieczenie hipoteka do kwoty 1700 tys. Na nieruchomości położonej w Olsztynie KW OL10/00048104/0 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia.

Kredyt w kwocie 3 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 24.09.2009 roku na sfinansowanie bieżącej działalności. Spłata kredytu rozpoczęła się w czerwcu 2010r. po 56603 zł miesięcznie i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 14.10.2014 roku. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 4,5% ponad stawkę WIBOR 1M. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- hipoteka zwykła łączna w wysokości 3 000 tys. zł i kaucyjna łączna do wysokości 1,500 tys. zł na nieruchomości w Białymstoku przy ul. 1000-lecia PP2
- przelew wierzytelności z polisy ubezpieczenia nieruchomości, stanowiących zabezpieczenie przedmiotowego kredytu
- pełnomocnictwo do rachunku Kredytobiorcy w BGŻ
- dwa weksle in blanco

Pozostałe kredyty zabezpieczono hipoteką zwykłą i kaucyjną.

NOTA NR 21		
STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	5 579	6 598
Kredyty i pożyczki długoterminowe	3 865	5 464
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	592	592
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	3 273	4 276
- płatne powyżej 5 lat		596
Kredyty i pożyczki razem	9 444	12 062

NOTA NR 22	
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU	
Na dzień 31.12.2012 roku Grupa posiada 2 środki trwałe używane na podstawie umów leasingu operacyjnego, w księgach ujmowane są jako leasing finansowy.	

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 23

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Na dzień 31.12.2012 roku Grupa posiada środki trwale używane na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2012	
	część krótkoterminowa	część długoterminowa
maszyna drukująca Heilderberg Speedmaster SM 102-8-P	1 289	3 071
system CTP oparty na naświetlarce suprasetter H105	240	-
linia do oprawy bezszyciowej Pantera	226	687
linia do oprawy złożonej Kolbus BF & FE	556	1 265
offsetowa maszyna drukująca Heidelberg Speedmaster SM 102-8-P	1 025	364
RAZEM	3 336	5 387

NOTA NR 24

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Na dzień 31.12.2011 roku w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

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 za zobowiązania OZGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. (tj. spółki zależnej od emitenta) z tytułu wyżej opisanej umowy kredytu w wysokości 3.500.000 zł. Udzielone poręczenie jest bezterminowe.

NOTA NR 25

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY ZA OKRES 01.01.2012 DO 31.12.2012

W 2012 roku żadna ze spółek wchodzących do Grupy nie była zobowiązana do zapłacenia podatku dochodowego od osób prawnych ze względu na osiągniętą stratę podatkową lub odliczanie straty z lat ubiegłych. W związku z powyższym nie jest możliwe wyliczenie efektywnej stawki podatkowej.

NOTA NR 26

ODROČZONY 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	
	31.12.2012	31.12.2011	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- naliczone odsetki	13	2		
- różnice między wartościami podatkowymi i księgowymi	1 063	254		
- niezrealizowane różnice kursowe	61	0		
- przeszacowanie wartości aktywów do wartości godziwej	6 372	8 574		
- wprowadzenie leasingu do ksiąg		3		
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	7 509	8 833	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- niezapłacone odsetki, niezapłacone składki ZUS	38	46		
- rezerwy na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy	164	11		
- strata podatkowa do doliczenia w latach następnych	1 818	596		
- odpis na należności	200	45		
- wprowadzenie leasingu do ksiąg		36		
- utrata wartości aktywów trwałych	178			
- ulga inwestycyjna 2005r.	166			
- niezrealizowane różnice kursowe i pozostałe	8	329		
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	2 572	1 063	-	-
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(186)	(9 978)		
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	426	8 915		
Utworzenie odpisu aktualizującego na aktywo z tyt. podatku odroczonego	(355)	(109)	-	-
Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	7 509	8 833		
Aktywa netto z tytułu podatku odroczonego	2 217	954		

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 27		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres:	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
a) amortyzacja	5 178	6 314
b) zużycie materiałów i energii	31 473	32 112
c) usługi obce	3 891	4 515
d) podatki i opłaty	1 041	1 253
e) wynagrodzenia	9 330	12 191
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 012	2 438
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	468	589
Koszty według rodzaju, razem	53 393	59 412
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	1 266	2 165
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 844	41 171

NOTA NR 28		
POZOSTAŁE PRZYPADAJĄCY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Pozostałe przychody operacyjne	1 122	1 040
Dotacje	185	181
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	270	50
Rozwiązanie rezerw z tytułu poniesionych kosztów		
Przychody z tyt. sprzedaży środków trwałych		212
Refundacja kosztów z ZFRON/PFRON	137	83
Inne	530	514
Pozostałe koszty operacyjne	11 226	1 299
Straty z tytułu odpisów aktualizacyjnych	1 437	879
Utrata wartości	8 787	
Zapłacone odsetki od zobowiązań		-
Likwidacja środków obrotowych		42
Straty z tytułu sprzedaży środków trwałych	674	165
Spisane należności	119	
Inne	209	213
Pozostałe przychody (koszty) netto	(10 104)	(259)

NOTA NR 29		
PRZYPADAJĄCY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody finansowe	679	343
Otrzymane odsetki	111	154
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	567	15
Zyski ze zbycia inwestycji		67
Inne	1	107
Koszty finansowe	1 889	3 007
Zapłacone odsetki od dyskonta wierzytelności	603	972
Inne	29	529
Strata z tytułu obrotu papierami wartościowymi		233
Straty z tytułu różnic kursowych	289	1 001
Zapłacone odsetki kredytowe	968	272
Przychody (koszty) finansowe netto	(1 210)	(2 664)

NOTA NR 30		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody	-	-
Koszty	-	-

W 2012 roku nie zaniechano żadnej działalności.

NOTA NR 31		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.12.2012		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy	(8 526)	25 674
Spółki		
Ilość akcji	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na 1 akcję	-1,82	5,49
Wartość kapitałów ogółem	41 252	49 700
Wartość księgowa na 1 akcję	8,81	10,62

Zysk rozdzielony na jedną akcję jest identyczny z zyskiem przypadającym na jedną akcję.

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 32

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012

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. Nie prezentujemy informacji o aktywach i zobowiązaniach dotyczących poszczególnych segmentów, gdyż przewyższają one wartość wahań, które znacznie przewyższają korzyści. Identyfikacja segmentów operacyjnych

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

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych

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

Segment „działalność produkcyjna”

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

Segment „działalność handlowa”

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

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

SEGMENTY OPERACYJNE	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży produktów	50 729	49481
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 844	41171
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży produktów	8 885	8310
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 325	3454
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 266	2165
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 059	1289

NOTA NR 33

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

Zarząd Grupy

Spółka	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	
	w Spółkach	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
PPH KOMPAP SA	120	144	124	242
OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne SA	454	-	110	-
Białostockie Zakłady Graficzne SA	394	-	276	-
RAZEM	968	144	510	242

Rada Nadzorcza Grupy

Spółka	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółkach	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
PPH KOMPAP SA	38	36	38	46
OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne SA	104	159	104	-
Białostockie Zakłady Graficzne SA	75	-	79	-
RAZEM	217	195	221	46

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 34
ZDARZENIA PO DACIE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Zarząd PPH KOMPAP SA informuje, że decyzją z dnia 22 stycznia 2013r., wydaną na wniosek i za zgodą spółki, Wojewoda Pomorski orzekł o wygaśnięciu z dniem 1 stycznia 2013r. decyzji nadającej status zakładu pracy chronionej PPH KOMPAP SA. O wystąpieniu do Wojewody Pomorskiego o wydanie przedmiotowej decyzji oraz przyczynach utraty statusu zakładu pracy chronionej emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 5/2013 z dnia 15 stycznia 2013r.

Zgodnie z art. 33 ust. 7b Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z dnia 27.08.1997 r. od 1 lipca 2012 r. jednostka będzie zatrudniać, co najmniej 15 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy oraz osiągać wskaźnik zatrudniania osób niepełnosprawnych co najmniej 25%, co uprawnia do zachowania zakładowego funduszu rehabilitacji i wydatkowania niewykorzystanych środków tego funduszu na zasadach określonych w art. 33a oraz zwalnia z obowiązku wpłaty do RFRON (art. 33 ust. 7 i 7b) kwoty odpowiadającej kwocie wydatkowanej ze środków funduszu rehabilitacji na nabycie, wytworzenie lub ulepszenie środków trwałych w związku z modernizacją zakładu, utworzeniem lub przystosowaniem stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych, budową lub rozbudową bazy rehabilitacyjnej, wypoczynkowej i socjalnej oraz na zakup środków transportu – w części, która nie została pokryta odpisami amortyzacyjnymi.

Zrealizowanie akwizycyjnych celów emisyjnych, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą poprzez nabycie Zakładów Graficznych w Olsztynie i Białymstoku powoduje konieczność dokończenia procesów restrukturyzacji tych przedsiębiorstw.

Zarząd zakłada, że po zakończeniu tych działań restrukturyzacyjnych, opracowane zostaną podstawowe kierunki rozwoju oraz długoterminowa strategia dla całej Grupy Kapitałowej. Spółka przedstawi wspólną strategię na początku 2014 roku.

NOTA NR 35
ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01.2012 DO 31.12.2012

W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości w jednostce dominującej.

Zgodnie z uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy jednostki zależne od Emitenta czyli Białostockie Zakłady Graficzne SA oraz Ozgraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne SA, sporządzają od 01.01.2012 roku sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. W związku z powyższym dokonano przeliczeń i przekształceń odpowiednich pozycji bilansu.

Dane porównawcze, na dzień 31.12.2011 roku tych jednostek zostały przekształcone zgodnie z MSSF 1- Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

Polityka rachunkowości w jednostkach zależnych zgodna jest z polityką rachunkowości jednostki dominującej.

NOTA NR 36
OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

W pozycji inne korekty w 2011 roku wykazano wartość wynikającą z przejścia spółek zależnych w 2011 roku na którą składają się wartości początkowe przejętych aktywów i pasywów wycenione w wartościach godziwych.

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2012 ROK

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

NOTA NR 37
WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO 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 6 tys. zł

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego wynosi 9,0 tys. zł, z tytułu badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi 11,0 tys.

NOTA NR 38
INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011 r.
Pracownicy umysłowi	64	91
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	225	282
Uczniowie	0	1
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowaw-czych	3	1
OGÓŁEM	292	375