

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 1/2019
GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2019- 31.03.2019

(zgodnie z § 60 i § 62 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku - Dz. U. z 2018 r. poz. 757) 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 2019 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 według MSR 34 w walucie PLN

16 maja 2019 roku

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
III. INFORMACJE OGÓLNE I STRUKTURA ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	5
IV. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU	11
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	11
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	12
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	13
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	15
Pozostałe informacje do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	18
V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU	21
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów	21
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej	22
Jednostkowe skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	23
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	24
ZATWIERDZENIE KWARTALNEGO RAPORTU FINANSOWEGO	25

Kwidzyn, 16 maja 2019 r.

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku - Dz. U. z 2018 r. poz. 757) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim 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 2019 roku do 31 marca 2019 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.

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 = 4,2978 dla okresu bieżącego i 4,1784 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,3013 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2018 średni kurs NBP wynosił 4,3000.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2019	31.03.2018 31.12.2018*	31.03.2019	31.03.2018 31.12.2018*
Przychody ze sprzedaży	20 859	21 875	4 853	5 235
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 447	1 366	337	327
Zysk (strata) brutto	1 210	950	282	227
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 085	709	252	170
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	1 397	(110)	325	(26)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(222)	(953)	(52)	(228)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(2 480)	(387)	(577)	(93)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 305)	(1 450)	(304)	(347)
Aktywa razem	120 812	120 851	28 087	28 105
Zobowiązania długoterminowe	26 320	27 112	6 119	6 305
Zobowiązania krótkoterminowe	33 116	33 448	7 699	7 779
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	61 376	60 291	14 269	14 021
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 306	1 306
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.23	0.15	0.05	0.04
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.23	0.15	0.05	0.04
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	13.11	12.88	3.05	3.00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	13.11	12.88	3.05	3.00
Zadeklarowana dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0.00	0.00	0.00	0.00

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2018	31.03.2018 31.12.2018*	31.03.2019	31.03.2018 31.12.2018*
Przychody ze sprzedaży	1 229	965	286	231
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	78	29	18	7
Zysk (strata) brutto	36	119	8	28
Zysk (strata) netto	27	93	6	22
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	78	1 260	18	302
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-	(3 935)	-	(942)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(97)	2 685	(23)	643
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(19)	10	(4)	2
Aktywa razem	30 901	30 692	7 184	7 138
Zobowiązania długoterminowe	4 202	4 312	977	1 003
Zobowiązania krótkoterminowe	2 466	2 175	573	506
Kapitał własny	24 233	24 205	5 634	5 629
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 306	1 306
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.01	0.02	0.00	0.00
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.01	0.02	0.00	0.00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5.18	5.17	1.20	1.20
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5.18	5.17	1.20	1.20
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2018 r.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

**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 Gluchowski	- 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:

- OzGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. z siedzibą w Olsztynie

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

- Imprimus Sp. z o.o. w siedzibą w Laskowicach

W/w Podmioty (tj. OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A., Białostockie Zakłady Graficzne S.A. oraz Imprimus Sp. z o.o.) 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

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 1/2019

**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
OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	10-417 Olsztyn; ul. Towarowa 2	773 198	10 PLN	7 731 980	11 645 000	66.40%
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	775 765	10 PLN	7 757 650	8 832 040	87.84%
Imprimus Sp. z o.o.	86-130 Łaskowice, ul. Parkowa 56	2 000	500 PLN	1 000 000	1 000 000	100.00%

OzGraf 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 66,40% w kapitale zakładowym spółki i 66,40% 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 87,84% w kapitale zakładowym spółki i 87,84% 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 1/2019

**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	8 832 040	11.84%
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	108 400	1,20 PLN	130 080	5 616 595	2.32%

Ponadto Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 391.302 szt. akcji własnych, co stanowi 33,60% 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	108 400	1,20 PLN	130 080	5 616 595	2.32%

Ponadto Białostockie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 2.881 szt. akcji własnych, co stanowi 0,33 % udziału w jej kapitale zakładowym.

Imprimus Sp. z o.o. z siedzibą w Laskowicach, ul. Parkowa 56, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000296330.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- pozostałe drukowanie (18.12 Z)
- drukowanie gazet (18.11 Z)
- działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13 Z)
- intrologatorstwo i podobne usługi (18.14 Z)
- naprawa i konserwacja maszyn (33.12 Z)
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia (33.20 Z)
- sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (46.90 Z)
- transport drogowy towarów (49.41 Z)
- pozostała działalność wydawnicza (58.19 Z)
- działalność portali internetowych (63.12 Z)

Spółka Imprimus Sp. z o.o. posiada następujące udziały:

Nazwa spółki	Adres	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany)	Udział % w kapitale zakładowym
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	5 150	1,20 PLN	6 180 PLN	5 616 595 PLN	0.11%

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 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 2018 roku, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza PPH KOMPAP S.A. jako Jednostka Dominująca w stosunku do trzech jednostek zależnych (OzGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A., Białostockich Zakładów Graficznych S.A. oraz Imprimus Sp. z o.o.)

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 okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

Zgodność skonsolidowanego sprawozdania finansowego z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, waluta sprawozdawcza oraz zastosowany poziom zaokrągleń

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 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 2018 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 16 kwietnia 2019 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.

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

- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później),

• Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” - definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),

• Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

• Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - definicja istotności (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),

• Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w UE mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez UE. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z przyjętych przez UE standardów, interpretacji lub zmian, które dotychczas nie miały zastosowania. Zarząd jest w trakcie analizy ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

**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 2018) z wyjątkiem zasad, które zostały wprowadzone w wyniku zastosowania z dniem 1 stycznia 2019 roku nowego standardu MSSF 16 „Leasing”.

Standard ten zastąpił MSR 17 „Leasing” oraz interpretacje odnoszące się do tego standardu. Według nowego standardu, praktycznie wszystkie umowy spełniające definicję leasingu są ujmowane co do zasady jak dotychczasowy leasing finansowy. Nowy standard wpłynął na wzrost wartości niefinansowych aktywów trwałych oraz zobowiązań finansowych wykazanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz na zmniejszenie kosztów operacyjnych (innych niż amortyzacja), wzrost kosztów amortyzacji oraz kosztów finansowych wykazanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

Przeprowadzona analiza w Grupie wykazała brak konieczności korekty w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz w sprawozdaniu z całkowitych dochodów na dzień 01.01.2019 r. oraz na dzień 31.03.2019 r.

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 wyceniane są 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 31.03.2019	Średni kurs NBP na 31.03.2018
EURO	4.3013	4.2085
USD	3.8365	3.4139
GBP	4.9960	4.7974

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

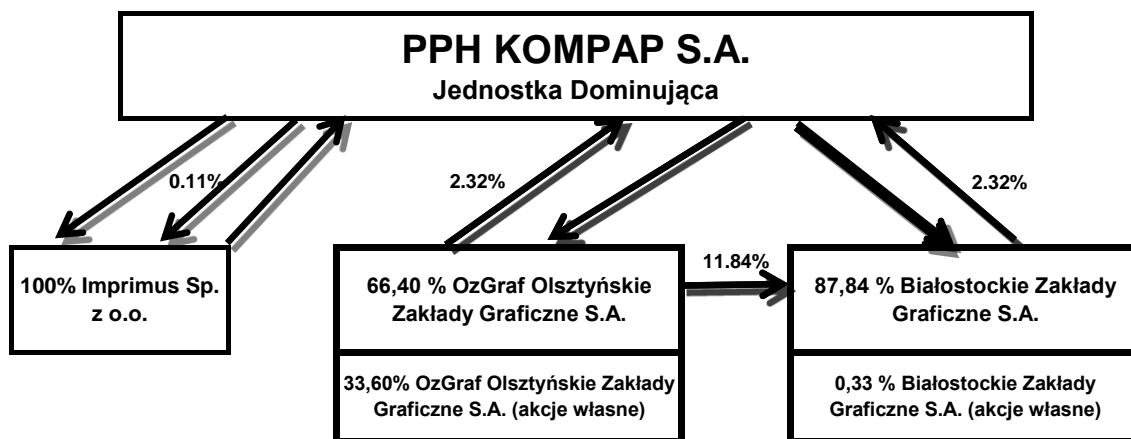
Sporządzenie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu Jednostki Dominującej ujęcia ocen i szacunków, które mają wpływ na zastosowane zasady rachunkowości oraz wykazywane aktywa, pasywa przychody oraz koszty. Rzeczywiste wartości tych pozycji mogą się różnić od wartości szacowanych.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

- podatek odroczone – 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 - przy wyliczeniu odpisu według modelu oczekiwanych strat kredytowych dla należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności Grupa stosuje uproszczoną kalkulację odpisu uwzględniając oczekiwane straty kredytowe za cały okres istnienia pozycji,
- 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 wpływu 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.

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	20 859	21 875
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	20 068	21 112
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	791	763
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i	17 134	16 924
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	16 483	16 436
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	651	488
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 725	4 951
Koszty sprzedaży	595	1 093
Koszty ogólnego zarządu	2 116	3 643
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 014	215
Pozostałe przychody operacyjne	444	1 433
Pozostałe koszty operacyjne	11	282
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 447	1 366
Przychody (koszty) finansowe	(237)	(416)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-
Zysk na okazyjnym nabyciu	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 210	950
Podatek dochodowy	(125)	(235)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 085	715
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 085	715
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	1 085	715
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 085	709
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	6
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	0.23	0.15
- rozwodniony	0.23	0.15
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	0.23	0.15
- rozwodniony	0.23	0.15
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	1 085	715

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 31.03.2019	na dzień 31.12.2018
AKTYWA TRWAŁE	91 906	91 611
Wartości niematerialne	307	321
Rzeczowe aktywa trwałe	86 028	85 680
Nieruchomości inwestycyjne	5 538	5 577
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	33	33
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA OBROTOWE	28 906	29 240
Zapasy	4 129	3 998
Należności z tytułu dostaw i usług	21 777	21 445
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	2 091	1 871
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Udzielone pożyczki		
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	348	60
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	561	1 866
AKTYWA RAZEM	120 812	120 851

Pasywa	na dzień 31.03.2019	na dzień 31.12.2018
KAPITAŁ WŁASNY	61 376	60 291
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	61 376	60 291
Kapitał podstawowy	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	17 103	17 103
Akcje własne	(1 875)	(1 875)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe	9 180	9 180
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	30 266	33 428
Wynik finansowy roku obrotowego	1 085	(3 162)
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	-	-
ZOBOWIĄZANIA	59 436	60 560
Zobowiązania długoterminowe	26 320	27 112
Długoterminowe kredyty i pożyczki	1 500	1 745
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	14 295	14 802
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy długoterminowe	519	519
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 593	8 612
Pozostałe rezerwy długoterminowe		
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 413	1 434
Zobowiązania krótkoterminowe	33 116	33 448
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	9 399	9 318
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 111	6 273
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 705	13 540
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 709	2 406
Rezerwy krótkoterminowe	704	794
Inne zobowiązania finansowe	1 340	870
Rozliczenia międzyokresowe bierne	148	247
PASYWA RAZEM	120 812	120 851

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019
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 01.01.2018 roku	5 617	(1 854)	17 155	-	8 833	11 828	21 713	63 292	329	63 621
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 854)	17 155	-	8 833	2 663	21 713	63 292	329	63 621
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2018 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 31.03.2018 roku	-	-	-	-	-	709	-	709	6	715
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2018 roku						709		709	6	715
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	(11 828)	11 828	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2018 roku	5 617	(1 854)	17 155	-	8 833	709	33 541	64 001	335	64 336
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	(3 162)	33 428	60 291	-	60 291
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	(3 162)	33 428	60 291	-	60 291
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2019 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 31.03.2019 roku	-	-	-	-	-	1 085	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2019 roku						1 085				
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	3 162	(3 162)	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2019 roku	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	1 085	30 266	61 376	-	61 376

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	1 210	950
Korekty:	1 580	1 111
amortyzacja	1 515	1 669
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
zyski/straty z inwestycji	(123)	(734)
przychody/koszty finansowe	188	182
zysk na okazijnym nabyciu	-	-
zyski mniejszości	-	(6)
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	2 790	2 061
zmiany w kapitale pracującym	(1 393)	(2 171)
zmiana stanu zapasów	(132)	(1 134)
zmiana stanu należności	(552)	102
zmiana stanu zobowiązań	(68)	(276)
zmiana stanu rezerw	(89)	(73)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(552)	(790)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	1 397	(110)
Odsetki zapłacone	-	-
Odsetki otrzymane		
podatek dochodowy		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	1 397	(110)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(428)	(464)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	206	3 446
Wpływy ze sprzedaży inwestycji		
zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży	0	0
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych		
przychody z odsetek		
Wydatki na nabycie jednostek zależnych	-	(3 935)
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	(222)	(953)
Przepływy z działalności finansowej		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		
Nabycie akcji własnych		
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	268	3 771
Spłaty kredytów i pożyczek	(426)	(823)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 133)	(3 152)
Odsetki zapłacone	(189)	(183)
Dywidendy wypłacone	-	0
Inne wpływy lub wydatki finansowe		
Gotówka z działalności finansowej netto	(2 480)	(387)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(1 305)	(1 450)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 866	2 359
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	561	909
Zmiana stanu gotówki	(1 305)	(1 450)

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

*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 2019 roku nie dokonano zmian w wysokości odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r. dokonano zmniejszenia odpisów aktualizujących wartość należności o kwotę 11 tys. zł.

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

W I kwartale 2019 roku nie dokonywano zmian w zakresie odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych.

NOTA NR 4
NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	206
- Nabycie środków trwałych:	428

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

W okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r. rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 90 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 nie uległa zmianie, natomiast wartość rezerwy z tytułu podatku uległa zmniejszeniu o kwotę 19 tys. zł.

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

W kwietniu 2019 r. w OZGraf SA podpisano umowę sprzedaży maszyny drukującej Heidelberg SM 102/8 PS na wartość 340 tys. EUR., przewidywany termin dostawy do końca maja 2019 r.

NOTA NR 8
KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W I kwartale 2019 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 2019 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 01.01.2019 - 31.03.2019

W działalności Grupy Kapitałowej wyróżniamy dwa segmenty operacyjne, których wyniki są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych celem oceny działalności tych segmentów. Segment "działalność produkcyjna" obejmuje przede wszystkim sprzedaż wyrobów gotowych, tj. książek, katalogów, czasopism i innych artykułów poligraficznych oraz świadczenie usług introligatorskich, usług za wynajem sali produkcyjnej, usług scanningu i innych usług poligraficznych. Segment "sprzedaż towarów i materiałów" obejmuje przede wszystkim sprzedaż składanek komputerowych, rolek termicznych, folii, makulatury oraz złomu płyt offsetowych. Grupa Kapitałowa nie dokonuje alokacji aktywów i pasywów do poszczególnych segmentów.

Segmenty operacyjne								
	1-3.2019				1-3.2018			
	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Uzgodnienie do danych skonsolidowanych	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Uzgodnienie do danych skonsolidowanych	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Przychody ogółem, z tego:	20 263	1 012	-416	20 859	21 405	774	-304	21 875
- wewnątrz grupowe	195	221	-416	0	293	11	-304	0
- od klientów zewnętrznych	20 068	791	0	20 859	21 112	763	0	21 875
Koszty ogółem, z tego:	16 803	686	-355	17 134	16 660	493	-229	16 924
- wewnątrz grupowe	320	35	-355	0	223	6	-229	0
- od klientów zewnętrznych	16 483	651	0	17 134	16 437	487	0	16 924
wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej	3 460	326	-61	3 725	4 745	281	-75	4 951
Pozycje niealokowane								
Koszty sprzedaży	595				1 093			
Koszty ogólnego zarządu	2 116				3 643			
Pozostałe przychody operacyjne	444				1 433			
Pozostałe koszty operacyjne	11				282			
Przychody i koszty finansowe netto	-237				-416			
Zysk na okazijnym nabyciu	0				0			
Zysk (strata) brutto	1 210				950			
Podatek dochodowy	-125				-235			
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:	1 085				715			
- przypadający akcjonariuszom podmiotu	1 085				709			
- przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	0				6			

PRZYCHODY Z UMÓW Z KLIENTAMI W SEGMENTACH W OKRESIE OD 01.01.2019 DO 31.03.2019						
	1-3.2019			1-3.2018		
	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Razem	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Razem
Przychody z umów z klientami, w tym:	20 068	791	20 859	21 112	763	21 875
Przychody z tytułu świadczonych usług	1 314	-	1 314	1 251	-	1 251
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18 754	791	19 545	19 861	763	20 624

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

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 2019 do dnia sporządzenia sprawozdania:

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

W pierwszym kwartale 2019 roku zostały podpisane aneksy do umowy pożyczki dnia 01.10.2018 pomiędzy Grand Sp.z o.o. a PPH Kompap S.A. w wysokości 40 000,00 PLN.

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

Dnia 02.2019 r. uruchomiono zawartą 28.12.2018 r. pomiędzy Ozgraf S.A. a Millennium Leasing Sp z o. o. umowę leasingu operacyjnego nr 279728 na finansowanie zakupu maszyny poligraficznej - Uniplex z niciarką Aster TOP razem ze zbieraczką MX4 8 , środek trwały przyjęto do ewidencji ST. Wartość przedmiotu umowy 1 463 428,00 PLN, okres umowy 59 miesięcy.

Dnia 04.02.2019 r. podpisanym aneksem nr A9/3192/11/400/04 z Bankiem Millennium SA do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 3192/11/400/04 z dnia 06.10.2011 r. przedłużono okres kredytowania w wysokości 1,5 mln zł do 02.03.2020. III. Dnia 04.02.2019 r. podpisano z Bankiem Millennium SA aneks nr 14 do umowy 1934 faktoringu pełnego i niepełnego przedłużając limit 1,35 mln zł do 01.03.2020 r. IV. Dnia 04 02 2019 r. podpisano aneks do zawartej z Bankiem Millennium SA umowy faktoringu odwrotnego nr 3610 z dnia 06 02 2018 r w limicie 1 mln. zł na okres do 05 02 2020 r.

NOTA NR 13
INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE od 1 stycznia 2019 do 16 maja 2019

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.

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2019
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., BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A. oraz Imprimus Sp. z o.o.

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 2019 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. oraz Imprimus Sp. z o.o. - 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 2019.

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. wg stanu na dzień 31 marca 2019r. oraz na dzień publikacji raportu kwartalnego za I kwartał 2019r., tj. na dzień 16 maja 2019 r.

Nazwa Akcjonariusza Spółki	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Waldemar Lipka	1.120.508	23,94%	1.120.508	23,94%
Grand Sp. z o.o.	201.550	4.31%	201.55	4.31%
OZGraf S.A.*	108.400	2.32%	108.400	2.32%
BZGraf S.A.*	108.400	2.32%	108.400	2.32%
Imprimus Spółka z o.o. *	5.150	0.11%	5.150	0.11%
Łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiązane	1.544.008	32.99%	1.544.008	32.99%
Łącznie Danuta i Witold Knabe	1.283.151	27.41%	1.283.151	27.41%
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%
Edward Łaskawiec	369.205	7.89%	369.205	7.89%

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

W okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (Raport roczny za 2018r.) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu PPH KOMPAP S.A.

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2019
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

5. 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 przekazania ostatniego raportu okresowego (Raport roczny za 2018 r.):

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2019 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2019 r. 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

ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI PPH KOMPAP S.A. LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE SPÓŁKI W OKRESIE WG STANU NA DZIEŃ 31 MARCA 2019 R. ORAZ NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2019 R. T.J. NA DZIEŃ 16 MAJA 2019 R.

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na dzień 31.03.2019 r.	Stan na dzień publikacji raportu kwartalnego za I kwartał 2019r. (16.05.2019r.)
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.120.508 akcji	1.120.508 akcji
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	201.550 akcji	201.550 akcji
OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	Spółka związana z Prezesem Zarządu Waldemarem Lipka	108.400 akcji	108.400 akcji
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	Spółka związana z Prezesem Zarządu Waldemarem Lipka	108.400 akcji	108.400 akcji
Imprimus Sp. z o.o.	Spółka związana z Prezesem Zarządu Waldemarem Lipka	5.150 akcji	5.150 akcji
OSOBY NADZORUJĄCE			
Jerzy Łopaciński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	6.114 akcji	6.114 akcji
Marek Głuchowski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Nie posiada	Nie posiada
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	369.205 akcji	369.205 akcji
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Członek Rady Nadzorczej	10.030 akcji	10.030 akcji
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Nie posiada
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI NADZORUJĄCYMI			
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	Spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Przemysława Danowskiego	634.705 akcji	634.705 akcji

W okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (Raport roczny za 2018 r.) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta.

POZOSTAŁE INFORMACJE

DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2019

Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

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 wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość lub łączna wartość przekraczałaby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

7. INFORMACJE O ZAWARCIU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W I kwartale 2019 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 2019 r. jednostka dominująca oraz jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytów lub pożyczek, jak również nie udzielały gwarancji, których łączna wartość przekraczałaby 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.

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 NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w II kwartale 2019 r. oraz w III kwartale 2019 r. wpłynąć będą następujące czynniki:

- a. stabilny portfel wypłacalnych klientów;
- b. dalsza poprawa wydajności produkcji;
- c. optymalizacja zatrudnienia;
- e. efekt synergii zakupów OZGraf S.A. , BZGraf S.A. i Imprimus Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 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 2019 ROKU		
Wariant kalkulacyjny	za okres	
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	1 229	965
Przychody ze sprzedaży produktów	836	898
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	393	67
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	762	532
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	413	478
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	349	54
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	467	433
Koszty sprzedaży	68	44
Koszty ogólnego zarządu	362	406
Pozostałe przychody operacyjne	41	46
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Przychody i koszty finansowe netto	(41)	89
Zysk (strata) brutto	36	119
Podatek dochodowy	9	26
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	27	93
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) brutto	27	93
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	27	93
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	27	93

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ
2019 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 31.03.2019 ROKU		
Aktywa	stan na dzień:	
	31.03.2019	31.12.2018
AKTYWA TRWAŁE	29 983	30 030
Wartości niematerialne	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 096	4 145
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	34	32
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	25 853	25 853
Inwestycje w nieruchomości	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
AKTYWA OBROTOWE	917	662
Zapasy	240	291
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	549	318
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	34	53
Udzielone pożyczki	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	94	-
Koszty emisji nowych akcji	-	-
AKTYWA RAZEM	30 901	30 692

Pasywa	stan na dzień:	
	31.03.2019	31.12.2018
KAPITAŁ WŁASNY	24 233	24 205
Kapitał akcyjny	5 617	5 617
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 533	10 624
Kapitał zapasowy pozostały	1 620	1 529
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	2 679	19
Zysk za okres bieżący	27	2 659
ZOBOWIĄZANIA	6 668	6 487
Zobowiązania długoterminowe	4 202	4 312
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 789	2 878
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	1 413	1 434
Zobowiązania krótkoterminowe	2 466	2 175
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	1 099	834
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	60	59
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	9
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 182	1 147
Rezerwy krótkoterminowe	30	30
Rozliczenia międzyokresowe	95	96
PASYWA RAZEM	30 901	30 692

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 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 31.03.2019 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	5 617	12 205	3 757	(52)	19	21 546
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	12 205	3 757	(52)	19	21 546
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2018 do 31.03.2018 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 31.03.2018 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01.2018 do 31.03.2018	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	52	(52)	-
Zysk netto za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku	-	-	-	93	-	93
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2018 rok	5 617	12 205	3 757	93	(32)	21 640
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	5 617	12 153	3 757	2 659	19	24 205
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	12 153	3 757	2 659	19	24 205
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2019 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 31.03.2019 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2019	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	(2 659)	2 659	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 31.03.2019 roku	-	-	-	27	-	27
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2019 rok	5 617	12 153	3 757	27	2 679	24 233

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 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 01.01.2019 DO 31.03.2019		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk przed opodatkowaniem	36	119
Korekty:	91	2 816
Amortyzacja	49	62
zyski/straty z inwestycji	42	2 754
przychody/koszty finansowe	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	127	2 935
zmiany w kapitale pracującym	(49)	(1 675)
zmiana stanu rezerw	-	4
zmiana stanu zapasów	54	(122)
zmiana stanu należności	(239)	(222)
zmiana stanu zobowiązań	247	(1 135)
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	(111)	(200)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	78	1 260
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	78	1 260
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-	-
przychody ze sprzedaży środków trwałych		-
przychody ze sprzedaży inwestycji		-
przychody ze sprzedaży udziałów		
zakup składników aktywów finansowych	-	(3 935)
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	-	(3 935)
<i>Przepływy z działalności finansowej</i>		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
wpływy z emisji instrumentów dłużnych		-
zaciągnięte/splacone pożyczki	116	2 814
wpływ Kredyty i pożyczki	(179)	(115)
zapłacone odsetki od kredytów	(34)	(14)
Gotówka z działalności finansowej netto	(97)	2 685
Przepływy razem	(19)	10
Gotówka na BO	53	14
Gotówka na BZ	34	24
ZMIANA STANU GOTÓWKI	(19)	10

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2019

*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 16 maja 2019 r.

Katarzyna Wojewódka

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu - Waldemar lipka

Zarząd