

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 1/2020**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2020- 31.03.2020**

**(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 2020 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za I kwartał
2020 według MSR 34 w walucie PLN

14 maja 2020 roku

Grupa Kapitałowa PPH Kompap S.A.
Skrócony Śródroczny Skonsolidowany raport kwartalny QSr 1/2020

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 2020 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 2020 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

Laskowice, 14 maja 2020 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 2020 roku do 31 marca 2020 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 1/2020

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 = 4,3963 dla okresu bieżącego i 4,2978 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,5523 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2019 średni kurs NBP wynosił 4,2585.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2020	31.03.2019 31.12.2019*	31.03.2020	31.03.2019 31.12.2019*
Przychody ze sprzedaży	21 894	20 859	4 980	4 853
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 727	1 447	393	337
Zysk (strata) brutto	1 623	1 210	369	282
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 507	1 085	343	252
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	1 400	1 397	318	325
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(61)	(222)	(14)	(52)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(3 049)	(2 480)	(694)	(577)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 710)	(1 305)	(389)	(304)
Aktywa razem	109 759	112 500	24 111	26 418
Zobowiązania długoterminowe	18 131	20 399	3 983	4 790
Zobowiązania krótkoterminowe	25 235	27 180	5 543	6 383
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	66 393	64 921	14 584	15 245
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 234	1 319
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.32	0.23	0.07	0.05
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.32	0.23	0.07	0.05
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	14.19	13.87	3.12	3.26
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	14.19	13.87	3.12	3.26
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	
	31.03.2020	31.03.2019** 31.12.2019*	31.03.2020	31.03.2019** 31.12.2019*
Przychody ze sprzedaży	5 585	5 090	1 270	1 184
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	221	(21)	50	(5)
Zysk (strata) brutto	227	(85)	52	(20)
Zysk (strata) netto	193	(94)	44	(22)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(1 042)	(276)	(237)	(64)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(36)	(35)	(8)	(8)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(748)	(173)	(170)	(40)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 826)	(484)	(415)	(113)
Aktywa razem	37 480	39 636	8 233	9 308
Zobowiązania długoterminowe	1 483	1 039	326	244
Zobowiązania krótkoterminowe	3 178	4 855	698	1 140
Kapitał własny	32 819	33 742	7 209	7 923
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 234	1 319
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.04	-0.02	0.01	0.00
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.04	-0.02	0.01	0.00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7.01	7.21	1.54	1.69
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7.01	7.21	1.54	1.69
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2019 r.

** W związku z połączeniem Spółki ze spółką Imprimus Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą Kompap SA (połączenie przez przejęcie), jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne tzw. „dane połączone” .

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

**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:

Marek Głuchowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Jerzy Łopaciński - 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

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

Jednostkami powiązаныmi 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 powiązаныmi i jako nie objęte konsolidacją nie podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

**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 PLN	7 731 980 PLN	100.00%
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	787 765	10 PLN	7 877 650 PLN	8 803 230 PLN	89.49%

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 100% w kapitale zakładowym spółki i 100% 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 89.49% w kapitale zakładowym spółki i 89.49% 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 1/2020

**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	92 558	10 PLN	925 580 PLN	8 803 230	10.51%

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 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 2019 roku, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza PPH KOMPAP S.A. jako Jednostka Dominująca w stosunku do dwóch jednostek zależnych (OzGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A. oraz Białostockich Zakładów Graficznych S.A.). W dniu 31 grudnia 2019 r. Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru dokonał rejestracji połączenia PPH KOMPAP S.A. ze spółką zależną pod firmą: IMPRIMUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Laskowicach (Spółka Przejmowana).

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 01.01.2020 do 31.03.2020 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 2019 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 15 kwietnia 2020 roku.

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

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

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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

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

- Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2015 - 2017)” - dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 3, MSSF 11, MSR 12 oraz MSR 23) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” - zmiana, ograniczenie lub rozliczenie planu (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- 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 do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 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),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”: Reforma IBOR (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

Standardy nieobowiązujące (nowe standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE)

- 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 przejścia 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),
- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” (data wejścia w życie zmian została odroczone),
- MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 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 1/2020

**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 2019).

Transakcje w walutach obcych

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż polski złoty (PLN) są księgowane po kursie waluty obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji. Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według średniego kursu NBP obowiązującego na ten dzień. Aktywa i pasywa niepieniężne wyceniane w wartości godziwej i denominowane w walutach obcych wycenia się według średniego NBP obowiązującego w dniu ustalenia wartości godziwej najbliższym dniu bilansowemu.

Zyski i straty wynikłe z przeliczania walut są odnoszone bezpośrednio w sprawozdanie z całkowitych dochodów, za wyjątkiem przypadków, gdy powstały one wskutek wyceny aktywów i pasywów niepieniężnych, w przypadku których zmiany wartości godziwej odnosi się bezpośrednio na kapitał.

Waluta	Średni kurs NBP na 31.03.2020	Średni kurs NBP na 31.03.2019
EURO	4.5523	4.3013
USD	4.1466	3.8365
GBP	4.1052	4.9960

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. Oceny i szacunki weryfikowane są na bieżąco. Obszary podlegające ocenom i szacunkom wpływające na sprawozdanie finansowe są następujące:

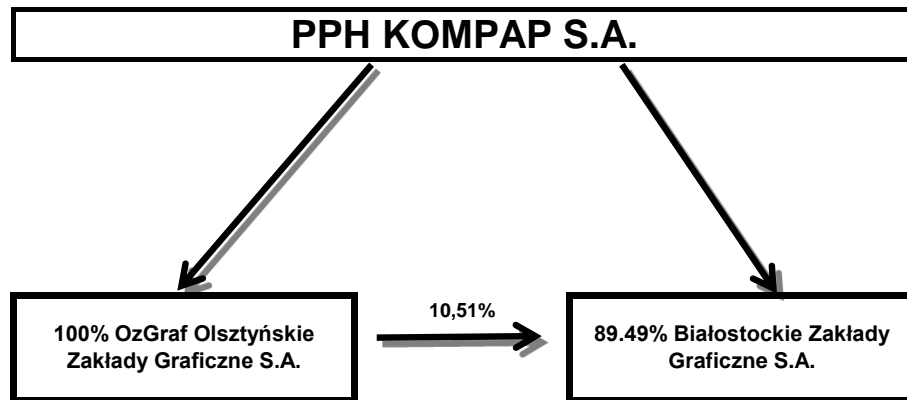
- podatek odroczony – Zarząd dokonuje oceny czy realizacja różnic przejściowych oraz możliwość wykorzystania strat podatkowych jest prawdopodobna oraz szacuje niepewność dotyczącą przewidywanych zmian w obowiązujących przepisach podatkowych,
 - odpisy aktualizujące należności -przy wyliczeniu odpisu 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 wypływu korzyści ekonomicznych oraz określenia wysokości stanowiącej najbardziej właściwy szacunek nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku obecnego na koniec okresu sprawozdawczego.
- Zasady rachunkowości na temat głównych założeń na przyszłość oraz źródła niepewności dotyczące szacunków podane są w poszczególnych punktach rozdziału STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI.
- Charakter oraz wartość bilansowa szacunków na dzień bilansowy, zmiany szacunków w okresie przedstawione są w poszczególnych notach do sprawozdania.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ NA DZIEŃ 31.03.2020



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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 01.01.2020 do 31.03.2020	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	21 894	20 859
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	20 920	20 068
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	974	791
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i	17 670	17 134
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	17 030	16 483
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	640	651
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 224	3 725
Koszty sprzedaży	517	595
Koszty ogólnego zarządu	2 248	2 116
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 459	1 014
Pozostałe przychody operacyjne	285	444
Pozostałe koszty operacyjne	17	11
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 727	1 447
Przychody (koszty) finansowe	(104)	(237)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-
Zysk na okazyjnym nabyciu	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 623	1 210
Podatek dochodowy	(116)	(125)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 507	1 085
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 507	1 085
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	1 507	1 085
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 507	1 085
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	0.32	0.23
- rozwodniony	0.32	0.23
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	0.32	0.23
- rozwodniony	0.32	0.23
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	1 507	1 085

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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 31.03.2020	na dzień 31.12.2019
AKTYWA TRWAŁE	81 548	82 956
Wartości niematerialne	251	266
Rzeczowe aktywa trwałe	75 854	77 205
Nieruchomości inwestycyjne	5 383	5 422
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	60	63
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA OBROTOWE	28 211	29 544
Zapasy	3 963	4 388
Należności z tytułu dostaw i usług	20 492	19 857
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	1 763	1 771
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Udzielone pożyczki		
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	259	84
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 734	3 444
AKTYWA RAZEM	109 759	112 500

Pasywa	na dzień 31.03.2020	na dzień 31.12.2019
KAPITAŁ WŁASNY	66 393	64 921
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	66 393	64 921
Kapitał podstawowy	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	19 168	18 587
Akcje własne	(43)	(43)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny		-
Pozostałe kapitały rezerwowe	8 410	8 410
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	31 734	29 540
Wynik finansowy roku obrotowego	1 507	2 810
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	-	-
ZOBOWIĄZANIA	43 366	47 579
Zobowiązania długoterminowe	18 131	20 399
Długoterminowe kredyty i pożyczki	360	960
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	8 202	9 845
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy długoterminowe	658	664
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 911	8 930
Pozostałe rezerwy długoterminowe		
Rozliczenia międzyokresowe bierne	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	25 235	27 180
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	7 100	7 853
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 288	6 171
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 208	7 013
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 678	3 233
Rezerwy krótkoterminowe	620	776
Inne zobowiązania finansowe	1 173	1 945
Rozliczenia międzyokresowe bierne	168	189
PASYWA RAZEM	109 759	112 500

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020
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 01.01.2019 roku	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	(3 162)	33 428	60 291	-	60 291
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	1 085	-	1 085
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2019 roku	-	-	-	-	-	1 085	-	1 085	-	1 085
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	3 162	(3 162)	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2019 roku	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	1 085	30 266	61 376	-	61 376
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2020 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 31.03.2020 roku	-	-	-	-	-	1 507	-	1 507	-	1 507
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.03.2020 roku	-	-	-	-	-	1 507	-	1 507	-	1 507
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	2 810	(2 810)	2 810	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	-	581	-	-	-	-	(616)	(35)	(35)
Saldo na dzień 31.03.2020 roku	5 617	(43)	19 168	-	8 410	1 507	31 734	66 393	-	66 393

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	1 623	1 210
Korekty:	1 561	1 580
amortyzacja	1 403	1 515
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
zyski/straty z inwestycji	-	(123)
przychody/koszty finansowe	158	188
zysk na okazijnym nabyciu	-	-
zyski mniejszości	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	3 184	2 790
zmiany w kapitale pracującym	(1 784)	(1 393)
zmiana stanu zapasów	426	(132)
zmiana stanu należności	(627)	(552)
zmiana stanu zobowiązań	(1 119)	(68)
zmiana stanu rezerw	(163)	(89)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(301)	(552)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	1 400	1 397
Odsetki zapłacone	-	-
Odsetki otrzymane		
podatek dochodowy		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	1 400	1 397
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(61)	(428)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	206
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	-	-
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	(61)	(222)
Przeplwy 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	29	268
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 381)	(426)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 539)	(2 133)
Odsetki zapłacone od kredytów i leasingu	(158)	(189)
Dywidendy wypłacone	-	0
Inne wpływy lub wydatki finansowe		
Gotówka z działalności finansowej netto	(3 049)	(2 480)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(1 710)	(1 305)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 444	1 866
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 734	561
Zmiana stanu gotówki	(1 710)	(1 305)

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

*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 2020 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 2020 r. do 31 marca 2020 r. dokonano zmniejszenia odpisów aktualizujących wartość należności o kwotę 50 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 2020 roku nie dokonywano zmian w zakresie odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych.

NOTA NR 4

NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.03.2020
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	-
- Nabycie środków trwałych:	61

NOTA NR 5

INFORMACJE O UTWORZENIU ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r. rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 156 tys. oraz rezerwy długoterminowe na łączną kwotę 6 tys. zł.

NOTA NR 6

INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o kwotę 3 tys. zł., 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 pierwszym kwartale 2020 r. w OZGraf SA podpisano zamówienie na dostawę maszyny intrologatorskiej – prasy do falcerki za wartość 127 tys. zł., przewidywane uruchomienie w kwietniu 2020 r. W BzGraf zawarto umowę na zakup i montaż 2 dźwigów (windy towarowe) na kwotę 365 tys. zł. oraz wpłacono zaliczkę w wys. 27 tys. zł.

NOTA NR 8

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W I kwartale 2020 roku Grupa dokonała korekty połączenia jednostek gospodarczych z dnia 31.12.2019 r. W wyniku korekty kapitał własny uległ zmniejszeniu o kwotę 35 tys. zł.

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 DNIEU

W I kwartale 2020 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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 01.01.2020 - 31.03.2020

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								
	1-3.2020				1-3.2019			
	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:	21 093	974	-173	21 894	20 263	1 012	-416	20 859
- wewnątrz grupowe	173	0	-173	0	195	221	-416	0
- od klientów zewnętrznych	20 920	974	0	21 894	20 068	791	0	20 859
Koszty ogółem, z tego:	17 226	640	-196	17 670	16 803	686	-355	17 134
- wewnątrz grupowe	196	0	-196	0	320	35	-355	0
- od klientów zewnętrznych	17 030	640	0	17 670	16 483	651	0	17 134
wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej	3 867	334	23	4 224	3 460	326	-61	3 725
Pozycje niealokowane								
Koszty sprzedaży		517				595		
Koszty ogólnego zarządu		2 248				2 116		
Pozostałe przychody operacyjne		285				444		
Pozostałe koszty operacyjne		17				11		
Przychody i koszty finansowe netto		-104				-237		
Zysk na okazjnym nabyciu		0				0		
Zysk (strata) brutto		1 623				1 210		
Podatek dochodowy		-116				-125		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:		1 507				1 085		
- przypadający akcjonariuszom podmiotu		1 507				1 085		
- przypadający akcjonariuszom mniejszościowym		0				0		

PRZYCHODY Z UMÓW Z KLIENTAMI W SEGMENTACH W OKRESIE OD 01.01.2020 DO 31.03.2020

	1-3.2020			1-3.2019		
	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Razem	Działalność produkcyjna i usługowa	Działalność handlowa	Razem
Przychody z umów z klientami, w tym:	20 920	974	21 894	20 068	791	20 859
Przychody z tytułu świadczonych usług	1 268	-	1 268	1 314	-	1 314
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19 652	974	20 626	18 754	791	19 545

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

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 2020 do dnia sporządzenia sprawozdania:

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

W pierwszym kwartale 2020 r. zmniejszono limit na usługę faktoringu z bankiem Millennium (umowa z dnia 25.11.2013 .) do kwoty 1 300 tys. (było 1 500 tys.).

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

Dnia 19.02.2020 r. podpisanym aneksem nr A10/3192/11/400/04 z Bankiem Millennium S.A. do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 3192/11/400/04 z dnia 06.10.2011 r. przedłużono okres kredytowania w wysokości 1,3 mln zł do 03.02.2021 r.

Dnia 11.02.2020 r. podpisano z Bankiem Millennium SA aneks nr 15 do umowy 1934 faktoringu pełnego i niepełnego zmieniając limit z 1 350 tys. zł do 810 tys. zł do 01.03.2021 r.

Dnia 11.02.2020 r. podpisano aneks nr 3 do zawartej z Bankiem Millennium SA umowy faktoringu odwrotnego nr 3610 z dnia 06 02 2018 r zmieniając limit z 1 000 tys. zł do 800 tys. zł na okres do 02.03.2021 r.

NOTA NR 13
INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE od 1 stycznia 2020 do 14 maja 2020

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

NOTA NR 14
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kursy walut, z których korzysta jednostka, uległy osłabieniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji /są znacznie niższe. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w niniejszym sprawozdaniu finansowym, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Grupę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2020
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

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

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

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

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

W dniu 31 marca 2020 r. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. składała się z jednostki dominującej i jednostek zależnych: tj. OzGraf – Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A. - wszystkich działających w branży poligraficznej.

Przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego zastosowana została metoda konsolidacji pełnej.

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.

W dniu 31 grudnia 2019 r. Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru dokonał rejestracji połączenia PPH KOMPAP S.A. ze spółką zależną pod firmą: IMPRIMUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Laskowicach (Spółka Przejmowana).

3. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

PPH KOMPAP S.A. nie publikowała prognoz dotyczących roku 2020.

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 publikacji raportu kwartalnego za I kwartał 2020 r., tj. na dzień 14 maja 2020 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	1.244.300	26.58%	1.244.300	26.58%
Grand Sp. z o.o.	300.000	6.41%	300.000	6.41%
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%
Edward Łaskawiec	919.690	19.65%	919.690	19.65%

POZOSTAŁE INFORMACJE

DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2020

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 2019 r.):

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Marek Głuchowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Jerzy Łopaciński – 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 PUBLIKACJI RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2020 R. T.J. NA DZIEŃ 14 MAJA 2020 R.

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość akcji	Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu rocznego za 2019r., tj. od dnia 15.04.2020r.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.244.300 akcji	bez zmian
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	300.000 akcji	bez zmian
OSOBY NADZORUJĄCE			
Marek Głuchowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	nie posiada	bez zmian
Jerzy Łopaciński	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	6.114 akcji	bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	919.690 akcji	bez zmian
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Członek Rady Nadzorczej	10.030 akcji	bez zmian
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE

DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 1/2020

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 przekraczałyby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

7. INFORMACJE O ZAWARCIU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W I kwartale 2020 r. jednostka dominująca i jednostki zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi 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 2020 r. jednostka dominująca oraz jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytów lub pożyczek, jak również nie udzielały gwarancji, których łączna wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

9. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWIĄ 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 UPRIZYWILEJOWANE;

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 2020 r. oraz w III kwartale 2020 r. wpływać będą następujące czynniki:

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

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 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 2020 ROKU		
Wariant kalkulacyjny	za okres	
	od 01.01.2020 do 31.03.2020	dane przekształcone** od 01.01.2019 do 31.03.2019
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	5 585	5 090
Przychody ze sprzedaży produktów	4 922	4 671
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	663	419
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	5 018	4 742
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 534	4 239
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	484	503
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	567	348
Koszty sprzedaży	114	161
Koszty ogólnego zarządu	428	396
Pozostałe przychody operacyjne	196	188
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Przychody i koszty finansowe netto	6	(64)
Zysk (strata) brutto	227	(85)
Podatek dochodowy	34	(9)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	193	(94)
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) brutto	193	(94)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	193	(94)
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	193	(94)

** W związku z połączeniem Spółki ze spółką Imprimus Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą Kompap SA (połączenie przez przejęcie), jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne tzw. „dane połączone”

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ
2020 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 31.03.2020 ROKU		
Aktywa	stan na dzień:	
	31.03.2020	31.12.2019
AKTYWA TRWAŁE	32 394	32 708
Wartości niematerialne	67	73
Rzeczowe aktywa trwałe	11 086	11 392
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	60	62
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	21 181	21 181
Inwestycje w nieruchomości	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-
AKTYWA OBROTOWE	5 086	6 928
Zapasy	1 079	1 277
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	2 713	2 542
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 282	3 109
Udzielone pożyczki	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	12	-
Koszty emisji nowych akcji		-
AKTYWA RAZEM	37 480	39 636

Pasywa	stan na dzień:	
	31.03.2020	31.12.2019
KAPITAŁ WŁASNY	32 819	33 742
Kapitał akcyjny	5 617	5 617
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 624	10 624
Kapitał zapasowy pozostały	4 188	4 188
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	8 440	7 716
Zysk za okres bieżący	193	1 840
ZOBOWIĄZANIA	4 661	5 894
Zobowiązania długoterminowe	1 483	1 039
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	360	960
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	72	72
Rezerwa na podatek odroczonego	1 051	-
Rezerwy długoterminowe	-	7
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw		-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia		-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 178	4 855
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	1 957	3 261
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	364	340
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	29	72
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	593	772
Rezerwy krótkoterminowe	67	222
Rozliczenia międzyokresowe	168	188
PASYWA RAZEM	37 480	39 636

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 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 31.03.2020 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2019 roku (dane przekształcone)	5 617	12 153	3 757	10 356	19	31 902
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	12 153	3 757	10 356	19	31 902
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2019 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 01.01.2019 do 31.03.2019 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01.2019 do 31.03.2019	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	(10 356)	10 356	-
Zysk netto za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku	-	-	-	(94)	-	(94)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2019 rok (dane przekształcone)	5 617	12 153	3 757	(94)	10 375	31 808
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	5 617	14 812	3 757	1 840	7 716	33 742
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach						
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-
- przeniesione do zysku (straty) na sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Korekta na połączeniu jednostek	-	-	-	-	(1 116)	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) przeniesione do wyniku finansowego okresu	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) uwzględnione w wycenie wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych	-	-	-	-	-	-
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 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01.2020 do 31.03.2020	-	-	-	(1 840)	1 840	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	193	-	193
Zysk netto za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	-	-	-	193	-	193
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2020 rok	5 617	14 812	3 757	193	8 440	32 819

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.03.2020		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2020 do 31.03.2020	dane przekształcone** od 01.01.2019 do 31.03.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	193	(84)
Korekty:	278	360
Amortyzacja	278	338
zyski/straty z inwestycji	-	(6)
przychody/koszty finansowe	-	28
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	471	276
zmiany w kapitale pracującym	(1 513)	(552)
zmiana stanu rezerw	(154)	(21)
zmiana stanu zapasów	208	282
zmiana stanu należności	(196)	(821)
zmiana stanu zobowiązań	(1 321)	(799)
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	(50)	807
Gotówka z działalności inwestycyjnej	(1 042)	(276)
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	(1 042)	(276)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(36)	(41)
przychody ze sprzedaży środków trwałych		6
przychody ze sprzedaży inwestycji		
przychody ze sprzedaży udziałów		
zakup składników aktywów finansowych		-
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	(36)	(35)
Przepływy z działalności finansowej		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-
wpływy z emisji instrumentów dłużnych		
wpływ kredyty i pożyczki	46	40
spłata leasing	-	(5)
spłata kredyty i pożyczki	(780)	(180)
zapłacone odsetki od kredytów	(14)	(28)
Gotówka z działalności finansowej netto	(748)	(173)
Przepływy razem	(1 826)	(484)
Gotówka na BO	3 108	717
Gotówka na BZ	1 282	233
ZMIANA STANU GOTÓWKI	(1 826)	(484)

** W związku z połączeniem Spółki ze spółką Imprimus Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą Kompap SA (połączenie przez przejęcie), jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne tzw. „dane połączone”

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 1/2020

*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 14 maja 2020 r.

Katarzyna Wojewódka

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu - Waldemar lipka

Zarząd