

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 3/2016**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2016 - 30.09.2016**

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

zawierający skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za
III kwartał 2016 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał
2016 według MSR 34 w walucie PLN

7 listopada 2016 roku

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

III. INFORMACJE OGÓLNE I STRUKTURA ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

IV. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

Jednostkowe skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

Oświadczenie Zarządu

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały według jego najlepszej wiedzy zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową odpowiednio Grupy Kapitałowej PPH Kompap S.A. i PPH Kompap S.A. oraz ich wynik finansowy.

.....
Zarząd

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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 = 4,3688 dla okresu bieżącego i 4,1585 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,3120 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2015 średni kurs NBP wynosił 4,2615.

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2016	30.09.2015 31.12.2015*	30.09.2016	30.09.2015 31.12.2015*
Przychody ze sprzedaży	47 815	45 672	10 945	10 983
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 547	5 989	1 041	1 440
Zysk (strata) brutto	3 892	5 583	891	1 343
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 750	4 712	629	1 133
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	5 285	5 365	1 210	1 290
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	477	(2 142)	109	(515)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(5 454)	(2 974)	(1 248)	(715)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	308	249	70	60
Aktywa razem	97 327	87 218	22 571	20 467
Zobowiązania długoterminowe	18 083	12 186	4 194	2 860
Zobowiązania krótkoterminowe	26 604	23 716	6 170	5 565
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	52 080	50 692	12 078	11 895
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 303	1 318
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,59	1,01	0,13	0,24
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,59	1,01	0,13	0,24
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	11,13	10,83	2,58	2,54
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	11,13	10,83	2,58	2,54
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,20	-	0,05	-

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2016	30.09.2015 31.12.2015*	30.09.2016	30.09.2015 31.12.2015*
Przychody ze sprzedaży	4 894	4 464	1 120	1 073
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	568	572	130	138
Zysk (strata) brutto	182	416	42	100
Zysk (strata) netto	(162)	181	(37)	44
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	2 430	45	556	11
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	513	553	117	133
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(2 940)	(581)	(673)	(140)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3	17	1	4
Aktywa razem	33 844	34 835	7 849	8 174
Zobowiązania długoterminowe	1 648	2 141	382	502
Zobowiązania krótkoterminowe	12 056	11 457	2 796	2 689
Kapitał własny	20 140	21 237	4 671	4 984
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 303	1 318
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,03	0,04	(0,01)	0,01
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,03	0,04	(0,01)	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,30	4,54	1,00	1,06
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,30	4,54	1,00	1,06
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,20	-	0,05	-

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2015 r.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

INFORMACJE OGÓLNE

Podstawowe informacje o Jednostce Dominującej Grupy Kapitałowej

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

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

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

Akcje Emitenta są notowane na GPW od 1996 roku.

Skład osobowy Zarządu:

Waldemar Lipka - Prezes Zarządu,

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

Jerzy Łopaciński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Marek Głuchowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Jakub Knabe - Członek Rady Nadzorczej,
Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej,
Mariusz Banaszuk - Członek Rady Nadzorczej do dnia 15.06.2016 r.
Przemysław Danowski - Członek Rady Nadzorczej od dnia 16.06.2016 r.

Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej

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

Rola PPH KOMPAP S.A. w Grupie Kapitałowej

PPH KOMPAP S.A. jest Jednostką Dominującą Grupy Kapitałowej

Wskazanie czasu trwania działalności Jednostki Dominującej, jeżeli jest oznaczony

Czas trwania działania Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

Podstawowe informacje dotyczące Grupy Kapitałowej.

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

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

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

Jednostkami 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
- Franet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sopocie

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

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

Nazwa spółki	Adres	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji	Łączny kapitał Zakładowy (zarejestrowany)	Udział % w kapitale zakładowym
Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	10-417 Olsztyn; ul. Towarowa 2	1 152 551	10 PLN	11 525 510	11 645 000	98,97%
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	822 867	10 PLN	8 228 670	9 307 500	88,41%

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 98,97% w kapitale zakładowym spółki i 98,97% 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 88,41% w kapitale zakładowym spółki i 88,41% 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)

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

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

Nazwa spółki	Adres	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji w PLN	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany) w PLN	Udział % w kapitale zakładowym
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	104 558	10 PLN	1 045 580	9 307 500	11,23%
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	92 931	1,20 PLN	111 517	5 616 595	1,99%

Na podstawie złożonego wniosku o zmianę danych w Rejestrze Przedsiębiorców dnia 30.09.2015 r. do Sądu Rejonowego Wydziału Gospodarczego KRS w Olsztynie, wykonując Uchwałę nr 13 ZWZ Spółki OZGraf S.A. z dnia 26.05.2015 r. o umorzeniu akcji własnych zakupionych na podstawie uchwały 17 ZWZ Spółki z dnia 25.04.2013 r i Uchwały 3 NWZ Spółki z dnia 6.12.2013 r. oraz Uchwałę nr 14 ZWZ z dnia 26.05.2015 r. o obniżeniu kapitału akcyjnego i zmianie statutu Spółki, dnia 15.03.2016 r. dokonano wpisu do KRS prowadzonego dla OZGraf SA nr 0000076084 umarzając 205 500 akcji i obniżając kapitał zakładowy do 1 164 500 akcji o wartości 11 645 000,00 zł. (było 1 370 000 akcji o wartości nominalnej 13 700 000 zł) oraz informując o zmianie Statutu Spółki.

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	64 076	1,20 PLN	76 891	5 616 595	1,37%

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki BZGraf S.A. z dnia 26 maja 2015 r. podjęło uchwałę nr 15 w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych od akcjonariuszy w celu ich umorzenia. Na mocy tej uchwały umorzono 164.250 (sto sześćdziesiąt cztery tysiące dwieście pięćdziesiąt) akcji imiennych Spółki, o wartości nominalnej 10,00 zł (dziesięć złotych) każda, serii A, które zostały nabyte przez Spółkę w celu umorzenia na podstawie Uchwały nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 25 kwietnia 2013 r. Postanowieniem z dnia 29.02.2016 r. Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał zmiany w KRS BZGraf. S.A. o numerze 000148154 polegające na:

- wykreśleniu wysokości kapitału zakładowego z 10.950.000,00 zł i wpisaniu kapitału zakładowego w wysokości 9.307.500,00 zł,
- wykreśleniu łącznej liczby akcji 1095000 i wpisaniu łącznej liczby akcji 930750,
- wykreśleniu liczby akcji serii A: 785000 i wpisaniu liczby akcji serii A: 620750.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 oraz zawiera dane porównywalne dla sprawozdania z całkowitych dochodów, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres śródroczny zakończony dnia 30 września 2015 roku, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

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

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

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

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 2015 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 21 marca 2016 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.

Przyjęte zasady rachunkowości oraz zmiany MSSF

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

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje nie zostały przyjęte przez Unię Europejską lub nie są obowiązujące na dzień 1 stycznia 2016 roku:

- MSSF 9 Instrumenty finansowe (wraz z aktualizacjami) Zmiana klasyfikacji i wyceny - zastąpienie aktualnie obowiązujących kategorii instrumentów finansowych dwoma kategoriami; wycenianymi wg zamortyzowanego kosztu i w wartości godziwej. Zmiany w rachunkowości zabezpieczeń (1 stycznia 2018);
- MSSF 14 Regulacyjne pozycje odroczone Zasady rachunkowości i ujawnień dla regulacyjnych pozycji odroczonej (standard w obecnej wersji nie będzie obowiązywał w UE);
- MSSF 15 Przychody z umów z klientami Standard dotyczy wszystkich umów zawartych z klientami, z wyjątkiem takich, które wchodzą w zakres innych MSSF (tj. umów leasingu, ubezpieczeniowych i instrumentów finansowych). MSSF 15 ujednotolica wymogi dotyczące ujmowania przychodów (1 stycznia 2018);
- MSSF 16 Leasing Standard znosi rozróżnienie na leasing operacyjny i leasing finansowy. Wszystkie umowy spełniające definicje leasingu będą ujmowane co do zasady jak obecny leasing finansowy (1 stycznia 2019);
- Zmiany do MSR 12 Doprecyzowanie sposobu rozliczania aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego niezrealizowanych strat (1 stycznia 2017);
- Zmiany do MSR 7 Inicjatywa dotycząca zmian w zakresie ujawnień (1 stycznia 2017);
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Zawiera wytyczne dotyczące sprzedaży lub wniesienia aktywów przez inwestora do spółki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia (Data nie została określona);
- Zmiany do MSSF 2 Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji (1 stycznia 2018)

Grupa zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy oraz zmiany standardów i interpretacji MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lecz nieobowiązujące na dzień sprawozdawczy zgodnie z datą ich wejścia w życie.

• Wpływ nowych regulacji na przyszłe sprawozdania Spółki:

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

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

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

Wdrożenie standardu będzie miało następujący efekt:

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

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

Pozostałe standardy oraz ich zmiany nie powinny mieć istotnego wpływu na przyszłe sprawozdania finansowe Grupy.

Zmiany standardów i interpretacji MSSF, które weszły w życie od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie miały istotnego wpływu na niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

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 2015).

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

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 30.09.2016	Średni kurs NBP na 30.09.2015
EURO	4,312	4,2386
USD	3,8558	3,7754
GBP	4,9962	5,7305

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 - Zarząd określa zagrożenie spłaty należności. Wartości aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Grupa dokonuje indywidualnej oceny ryzyka nieściągalności poszczególnych pozycji należności i na tej podstawie ustala wartość koniecznego odpisu dla należności,
- stawki amortyzacyjne - wysokość 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,
- nieruchomości inwestycyjne – szacunek wartości godziwej odzwierciedla warunki rynkowe na koniec okresu sprawozdawczego,
- utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych – Zarząd dokonuje oceny czy istnieją przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości pojedynczych składników aktywów lub ośrodków wypracowujących środki pieniężne,
- rezerwy – tworzenie rezerw wymaga dokonania szacunków prawdopodobieństwa wypływu korzyści ekonomicznych oraz określenia wysokości stanowiącej najbardziej właściwy szacunek nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku obecnego na koniec okresu sprawozdawczego.

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

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

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

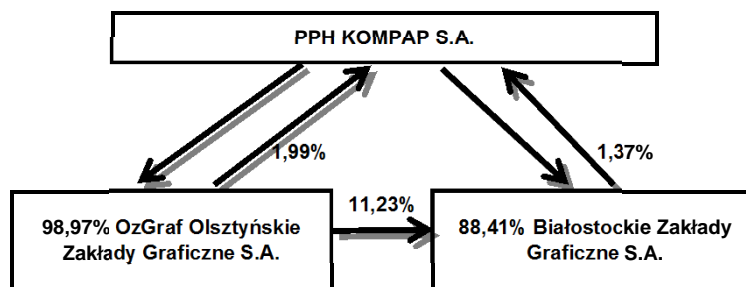
.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.07.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.07.2015 do 30.09.2015
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	47 815	45 672	15 447	15 708
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	45 888	44 283	14 810	15 226
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 927	1 389	637	482
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i	36 496	33 222	11 989	11 542
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	35 318	32 609	11 581	11 296
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	1 178	613	408	246
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 319	12 450	3 458	4 166
Koszty sprzedaży	1 351	1 245	475	428
Koszty ogólnego zarządu	6 152	5 842	2 018	1 918
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 816	5 363	3 494	1 820
Pozostałe przychody operacyjne	901	800	711	413
Pozostałe koszty operacyjne	170	174	170	119
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 547	5 989	1 564	2 114
Przychody (koszty) finansowe	(679)	(723)	(89)	(929)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-
Zysk na okazijnym nabyciu	24	317	5	11
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 892	5 583	1 480	1 608
Podatek dochodowy	(1 111)	(826)	(290)	(136)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 781	4 757	1 190	1 472
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 781	4 757	1 190	1 472
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 750	4 712	1 178	1 178
- akcjonariuszom mniejszościowym	31	45	12	11
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	0,59	1,01	0,25	0,25
- rozwodniony	0,59	1,01	0,25	0,25
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	0,59	1,01	0,25	0,25
- rozwodniony	0,59	1,01	0,25	0,25
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	2 781	4 757	1 190	1 472

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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 30.09.2016	na dzień 31.12.2015	na dzień 30.09.2015
AKTYWA TRWAŁE	72 944	66 575	66 278
Wartości niematerialne	121	121	117
Rzeczowe aktywa trwałe	66 482	58 907	58 239
Nieruchomości inwestycyjne	5 914	6 813	7 709
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	427	734	213
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
AKTYWA OBROTOWE	24 383	20 643	22 123
Zapasy	3 748	2 622	2 660
Należności z tytułu dostaw i usług	17 875	15 907	17 005
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	1 891	1 681	1 663
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	141
Udzielone pożyczki			
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	2	2	7
Rozliczenia międzyokresowe	183	55	177
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	684	376	470
AKTYWA RAZEM	97 327	87 218	88 401

Pasywa	na dzień 30.09.2016	na dzień 31.12.2015	na dzień 30.09.2015
KAPITAŁ WŁASNY	52 640	51 316	51 578
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	52 080	50 692	50 998
Kapitał podstawowy	5 617	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	14 946	13 599	13 599
Akcje własne	(1 294)	(869)	(594)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 413	4 295	4 298
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	23 648	23 369	23 366
Wynik finansowy roku obrotowego	2 750	4 681	4 712
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji			
Ujęte bezpośrednio w kapitale kwoty dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży			
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	560	624	580
ZOBOWIĄZANIA	44 687	35 902	36 823
Zobowiązania długoterminowe	18 083	12 186	11 893
Długoterminowe kredyty i pożyczki	2 280	3 107	3 376
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	6 781	351	
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Rezerwy długoterminowe	534	534	536
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 847	6 483	6 173
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 641	1 711	1 808
Zobowiązania krótkoterminowe	26 604	23 716	24 930
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	9 386	9 850	10 374
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 485	472	541
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 466	9 870	11 255
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	64
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 720	1 954	2 536
Rezerwy krótkoterminowe	452	536	41
Inne zobowiązania finansowe		858	
Rozliczenia międzyokresowe bierne	95	176	119
PASYWA RAZEM	97 327	87 218	88 401

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSR 3/2016

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 01.01.2015 roku	5 617	(13)	13 379	-	3 757	1 878	22 117	46 735	1 026	47 761
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(13)	13 379	-	3 757	1 878	22 117	46 735	1 026	47 761
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2015 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 30.09.2015 roku	-	-	-	-	-	4 712	-	4 712	45	4 757
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2015 roku	-	-	-	-	-	4 712	1 117	5 829	45	5 874
Podział wyniku finansowego	-	-	220	-	541	(1 878)	1 117	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	(581)	-	-	-	-	132	(449)	(491)	(940)
Saldo na dzień 30.09.2015 roku	5 617	(594)	13 599	-	4 298	4 712	23 366	50 998	580	51 578
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	5 617	(869)	13 599	-	4 295	4 681	23 369	50 692	624	51 316
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(869)	13 599	-	4 295	4 681	23 369	50 692	624	51 316
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2016 roku										
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku	-	-	-	-	-	2 750	-	2 199	31	2 240
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2016 roku	-	-	-	-	-	2 750	-	2 199	31	2 240
Podział wyniku finansowego	-	-	1 347	-	2 118	(3 744)	279	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	(937)	-	(937)	-	(937)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	(425)	-	-	-	-	-	(425)	(95)	(520)
Saldo na dzień 30.09.2016 roku	5 617	(1 294)	14 946	-	6 413	2 750	23 648	52 080	560	52 640

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia	za okres			
	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2015 do 30.09.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	3 892	5 583	1 480	1 608
Korekty:	2 792	1 728	801	678
amortyzacja	2 547	2 081	882	710
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych			-	-
zyski/straty z inwestycji	300	9	(64)	(10)
przychody/koszty finansowe			-	-
zysk na okazijnym nabyciu	(24)	(317)	(5)	(11)
zyski mniejszości	(31)	(45)	(12)	(11)
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	6 684	7 311	2 281	2 286
zmiany w kapitale pracującym	(1 778)	(2 453)	(1 334)	(1 313)
zmiana stanu zapasów	(1 126)	(683)	(985)	(732)
zmiana stanu należności	(2 179)	(2 314)	(321)	(965)
zmiana stanu zobowiązań	2 330	788	345	280
zmiana stanu rezerw	(84)	(66)	(33)	(21)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(719)	(178)	(340)	125
Gotówka z działalności inwestycyjnej	4 906	4 858	947	973
Odsetki zapłacone	379	507	138	175
Odsetki otrzymane			-	-
podatek dochodowy			170	-
Gotówka z działalności operacyjnej netto	5 285	5 365	1 255	1 158

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(1 428)	(2 177)	(428)	(2 177)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1 345	35	1 134	35
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			-	-
zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży	-40		-6	0
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			-	-
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych			0	0
przychody z odsetek			0	0
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			-	-
Wpływy ze zbycia inwestycji	600		-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych			0	0
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych			0	0
Pożyczki udzielone			-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych			0	0
Otrzymane odsetki			0	0
Otrzymane dywidendy			0	0
Inne wpływy/wypływy			-	-
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	477	(2 142)	700	(2 142)

Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy netto z tytułu emisji akcji			0	0
Nabycie akcji własnych	(425)	(581)	(30)	(143)
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	418	2 101	322	935
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 709)	(3 070)	(217)	(774)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 454)	(670)	(1 125)	(222)
Odsetki zapłacone	(379)	(754)	(138)	(182)
Dywidendy wypłacone	(905)		-905	0
Inne wpływy lub wydatki finansowe			0	0
Gotówka z działalności finansowej netto	(5 454)	(2 974)	(2 093)	(386)

Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	308	249	(138)	(132)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	376	221	822	613
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	684	470	684	470
Zmiana stanu gotówki	308	249	(138)	(132)

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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 III kwartale 2016 roku nie utworzono oraz nie dokonywano odwrócenia takich odpisów.

NOTA NR 2

INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH AKTYWÓW I ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 września 2016 r. nie dokonywano zwiększenia odpisów aktualizujących aktywa. Dokonano zmniejszenia odpisów akt. należności na kwotę 87 tys. zł oraz środków trwałych na 420 tys. zł.

NOTA NR 3

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

W III kwartale 2016 roku nie utworzono odpisów z tytułu wyceny środków trwałych. Nie dokonywano odwrócenia tych odpisów.

NOTA NR 4

NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	1 345
- Nabycie środków trwałych:	1 428

NOTA NR 5

INFORMACJE O UTWORZENIU ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

W okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 września 2016 r. rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 84 tys. zł. Nie dokonywano zmian w szacunkach rezerw długoterminowych.

NOTA NR 6

INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o 307 tys. zł natomiast wartość rezerwy z tytułu podatku odroczonego uległa zwiększeniu o 364 tys. zł.

NOTA NR 7

POCZYNIONE ZOBOWIĄZANIA NA RZECZ DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie wystąpiły.

NOTA NR 8

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W III kwartale 2016 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 DNIU

W III kwartale 2016 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

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 01.01.2016-30.09.2016

Rachunkowość zarządcza prowadzona na potrzeby Zarządu spółek Grupy obejmuje wyłącznie analizę dynamiczną i prezentację informacji dotyczących rachunku zysków i strat dla poszczególnych segmentów operacyjnych. Analiza przepływu środków pieniężnych prowadzona jest dla całości przedsiębiorstwa. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano informacje o segmentach operacyjnych wyłącznie w zakresie analizowanym przez spółki Grupy, tj. rachunku zysków i strat. Aktywa przypisane do segmentu handlowego są nieistotne.

Identyfikacja segmentów operacyjnych

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

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych

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

Segment „działalność produkcyjna”

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

Segment „działalność handlowa”

Aktywa przypisane do segmentu handlowego są nieistotne.

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

Segmenty operacyjne				
	1-9.2016		1-9.2015	
	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa
Przychody	45 888	1 927	44 283	1 389
Koszty	35 318	1 178	32 609	613
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 570	749	11 674	776
Pozycje niealokowane				
Koszty sprzedaży		1 351		1 245
Koszty ogólnego zarządu		6 152		5 842
Pozostałe przychody operacyjne		901		800
Pozostałe koszty operacyjne		170		174
Przychody i koszty finansowe netto		-679		-723
Zysk na okazijnym nabyciu		24		317
Zysk (strata) brutto		3 892		5 583
Podatek dochodowy		-1 111		-826
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:		2 781		4 757
- przypadający akcjonariuszom podmiotu		2 750		4 712
- przypadający akcjonariuszom		31		45

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.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSR 3/2016

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

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 lipca 2016 do dnia sporządzenia sprawozdania:

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

W dniu 03 października 2016 roku PPH Kompap S.A. zawarła umowę o kredyt złotowy w rachunku bankowym ING Bank Śląski S.A. W/w umowa przewiduje udzielenia kredytu do wysokości maksymalnego pułapu zadłużenia 1 000 000 zł. Kredyt jest przeznaczony wyłącznie na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej w tym refinansowania kredytu obrotowego udzielonego przez bank Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA w wysokości 500 000 zł. Umowa zawarta na okres do dnia 13.09.2017 roku. Kredyt jest oprocentowany w/g zmiennej stopy procentowej WIBOR 1M + 1,4%.

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

- Umowa kredytu w rachunku bieżącym zawarta w dniu 23.10.2013 r. na okres 1 roku w wysokości 1.000 tys. zł. W kolejnych latach aneksowana na przedłużenie terminu. W dniu 07.12.2015 r. aneksem podwyższono kwotę kredytu do wysokości 2.000 tys. i przedłużono okres kredytowania do dnia 22.10.2017 r. W dniu 20.09.2016 aneksem podwyższono kwotę kredytu do wysokości 2 500 tys. zł. Na dzień bilansowy zobowiązanie z tytułu tego kredytu wynosi 1 939 tys. zł. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + 1%

Zabezpieczeniem kredytu jest:

- hipoteka na nieruchomości BZGraf,
- weksel in blanco
- cesja praw z umowy ubezpieczenia

- ING Lease – w dniu 28.07.2016 podpisano umowę leasingu operacyjnego na zakup maszyny intrologatorskiej DA 270 firmy KOLBUS, wartość maszyny 310.000 eur, okres leasingu 5 lat, zabezpieczenie: weksel in blanco z deklaracją wekslową

- ING Lease- w dniu 28.07.2016 podpisano umowę leasingu operacyjnego na zakup maszyny intrologatorskiej BF 513 firmy KOLBUS, wartość maszyny 490.000 eur, okres leasingu 5 lat, zabezpieczenie: weksel in blanco z deklaracją wekslową

- Millennium Leasing – 29.09.2016 umowa leasingu operacyjnego na zakup samochodu ciężarowego Nissan NV200, wartość 46 341,46 zł netto, okres leasingu 3 lata, zabezpieczenie weksel własny in blanco z deklaracją wekslową

- Millennium Leasing- 30.09.2016 umowa leasingu operacyjnego na zakup samochodu osobowego Nissan Pulsar, wartość 54 796,75 zł netto, okres leasingu 3 lata, zabezpieczenie weksel własny in blanco z deklaracją wekslową

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

- Umowa leasingu finansowego bilansowo nr 222698 z dnia 13.07.2016 r. podpisana z Millennium Leasing Sp z o. o. na okres 36 miesięcy.

Finansowanie zakupu samochodu osobowego Nissan Pulsar. Zabezpieczenie: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową.

- Umowa leasingu finansowego bilansowo nr 222697 z dnia 13.07.2016 r. podpisana z Millennium Leasing Sp z o. o. na okres 36 miesięcy.

Finansowanie zakupu samochodu osobowego Nissan Pulsar. Zabezpieczenie: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową.

- Umowa leasingu finansowego bilansowo nr 506356-8b-0 z dnia 31.05.2016 r podpisana z ING Tease Polska Sp z o o na okres 60 miesięcy. Finansowanie zakupu maszyny poligraficznej – linia do oprawy klejonej książek. Zabezpieczenie: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową.

- Umowa leasingu finansowego bilansowo nr 223874 z dnia 01.08.2016 r. podpisana z Millennium Leasing Sp z o. o. na okres 36 miesięcy.

Finansowanie zakupu maszyna poligraficzna Petrato do przygotowania okładek. Zabezpieczenie: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową.

NOTA NR 13

INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE OD 1 LIPCA 2016 DO 7 LISTOPADA 2016

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

NOTA NR 14

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

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

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca
sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2016
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 30 września 2016 r. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. składała się z jednostki dominującej i jednostek zależnych: tj. OzGraf – Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A.- wszystkich działających w branży poligraficznej.

Przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego zastosowano metodę konsolidacji pełną.

2. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARZEJ, 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 2016.

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

Akcjonariusze PPH KOMPAP S.A. posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu PPH KOMPAP S.A. na dzień 7 listopada 2016r:

Nazwa Akcjonariusza Spółki	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Zmiany w strukturze własności od dnia opublikowania raportu półrocznego PS 2016r., tj. od dnia 23.08.2016r.
Waldemar Lipka	1.007.450	21,52%	1.007.450	21,52%	Zwiększenie o 10.020
GRAND Sp. z o.o. (Spółka zależna od Pana Waldemara Lipki)	337.750	7,22%	337.750	7,22%	Zmniejszenie o 7.925
OZGraf S.A.	92.935	1,99%	92.935	1,99%	Bez zmian
BZGraf S.A.	64.076	1,37%	64.076	1,37%	Zwiększenie o 3.298
Łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiązane	1.502.211	32,09%	1.502.211	32,09%	Zwiększenie o 5.393
Władysław Knabe	1.273.976	27,22%	1.273.976	27,22%	Bez zmian
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	634.705	13,56%	634.705	13,56%	Bez zmian
Edward Łaskawiec	351.711	7,51%	351.711	7,51%	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2016
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej i zestawienie stanu posiadania akcji PPH KOMPAP S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia 09 maja 2016r. (data przekazania poprzedniego raportu kwartalnego) do dnia przekazania raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej osób:

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 09 maja 2016r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 09 maja 2016r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Jerzy Łopaciński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Marek Głuchowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

- Edward Łaskawiec- członek Rady Nadzorczej

- Jakub Knabe- członek Rady Nadzorczej

- Mariusz Banaszuk- członek Rady Nadzorczej do dnia 15.06.2016 r.

- Przemysław Danowski - członek Rady Nadzorczej od dnia 16.06.2016 r.

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

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

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na dzień 22.09.2016r.	Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu półrocznego PS 2016r., tj. od dnia 23.08.2016r.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.007.450 akcji	Zwiększenie o 10.020
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	337.750 akcji	Zmniejszenie o 7.925
OZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	92.935 akcji	Bez zmian
BZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	64.076 akcji	Zwiększenie o 3.298
OSOBY NADZORUJĄCE			
Jerzy Łopaciński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	6.000 akcji	Bez zmian
Marek Głuchowski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	351.711 akcji	Bez zmian
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Członek Rady Nadzorczej	10.030 akcji	Bez zmian
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI NADZORUJĄCYMI			
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	Spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Przemysława Danowskiego	634.705 akcji	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2016
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

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

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

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

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

7. INFORMACJE O ZAWARCIU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W III kwartale 2016 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 III kwartale 2016 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 UPRZYWILEJOWANE;

Nie miała miejsca wypłata dywidendy.

15. INFORMACJE O SEZONOWOŚCI SPRZEDAŻY

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

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2016
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

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

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

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

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

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w IV kwartale 2016 r. oraz w I kwartale 2017 r. wpływać będą następujące czynniki:

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

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 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 30 WRZEŚNIA 2016 ROKU				
Wariant kalkulacyjny	za okres			
	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.07.2015 do 30.09.2015	od 01.07.2016 do 30.09.2016
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	4 894	4 464	1 483	1 600
Przychody ze sprzedaży produktów	3 783	3 943	1 316	1 180
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 111	521	166	421
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	3 096	2 627	882	1 057
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 110	2 225	750	685
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	986	402	132	372
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 798	1 837	601	544
Koszty sprzedaży	299	293	93	98
Koszty ogólnego zarządu	1 190	1 156	347	371
Pozostałe przychody operacyjne	274	197	55	87
Pozostałe koszty operacyjne	15	13	1	2
Przychody i koszty finansowe netto	(386)	(156)	(78)	(72)
Zysk (strata) brutto	182	416	138	87
Podatek dochodowy	344	235	172	21
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(162)	181	(34)	67
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) brutto	(162)	181	(34)	67
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(162)	181	(34)	67
<i>Inne całkowite dochody</i>				
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	(162)	181	(34)	67

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 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 30.09.2016 ROKU			
Aktywa	stan na dzień:		
	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
AKTYWA TRWAŁE	32 502	33 736	34 095
Wartości niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 633	4 793	4 845
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	427	770	213
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	27 442	27 366	27 337
Inwestycje w nieruchomości	-	806	1 700
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	1 342	1 100	1 015
Zapasy	317	281	162
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	982	818	789
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4	1	17
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	39	-	47
Koszty emisji nowych akcji	-	-	-
AKTYWA RAZEM	33 844	34 835	35 110

Pasywa	stan na dzień:		
	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
KAPITAŁ WŁASNY	20 140	21 237	21 451
Kapitał akcyjny	5 617	5 617	5 617
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 624	10 624	-
Kapitał zapasowy pozostały	284	1 252	11 876
Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny	-	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	20	20	20
Zysk za okres bieżący	(162)	(32)	181
ZOBOWIĄZANIA	13 704	13 598	13 660
Zobowiązania długoterminowe	1 648	2 141	7 451
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7	333	7 447
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	-	-	4
Rezerwy długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 641	1 808	-
Zobowiązania krótkoterminowe	12 056	11 457	6 209
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	3 791	1 659	1 669
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	108	108	96
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 013	9 544	2 513
Rezerwy krótkoterminowe	49	65	4
Rozliczenia międzyokresowe	95	80	1 927
PASYWA RAZEM	33 844	34 835	35 110

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 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 30.09.2016 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	5 617	13 379	3 757	(1 503)	19	21 269
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	13 379	3 757	(1 503)	19	21 269
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2015 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 30.09.2015 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 31.12.2015	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	(1 503)	-	1 503	-	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 31.12.2015 roku	-	-	-	(32)	-	(32)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2015 rok	5 617	11 876	3 757	(32)	19	21 237
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	5 617	11 876	3 757	(32)	19	21 237
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	11 876	3 757	(32)	19	21 237
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2016 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2016	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	(32)	-	32	-	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2016 roku	-	-	-	(162)	-	(162)
Dywidendy	-	(936)	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2016 rok	5 617	10 908	3 757	(162)	20	20 140

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2016 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 01.01.2016 DO 30.09.2016		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	182	416
Korekty:	556	322
Amortyzacja	172	177
zyski/straty z inwestycji	206	(89)
przychody/koszty finansowe	178	234
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	738	738
zmiany w kapitale pracującym	1 692	(693)
zmiana stanu zapasów	(36)	238
zmiana stanu należności	(163)	(48)
zmiana stanu zobowiązań	2 101	(745)
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	(210)	(138)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	2 430	45
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	2 430	45
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(11)	(4)
przychody ze sprzedaży środków trwałych		12
przychody ze sprzedaży inwestycji	600	
przychody ze sprzedaży udziałów		566
zakup składników aktywów finansowych	(76)	(21)
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	513	553
Przepływy z działalności finansowej		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(905)	-
wpływy z emisji instrumentów dłużnych		-
zaciągnięte/splacone pożyczki	(1 984)	(235)
inne wpływy lub wydatki finansowe		-
zapłacone odsetki od kredytów	(51)	(346)
Gotówka z działalności finansowej netto	(2 940)	(581)
Przepływy razem	3	17
Gotówka na BO	1	1
Gotówka na BZ	4	18
ZMIANA STANU GOTÓWKI	3	17

Kwidzyn, 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2016

*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 07 listopada 2016 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd