

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY  
Qsr 3/2020**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.  
ZA OKRES 01.01.2020 - 30.09.2020**

**( zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 ust.3 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  
III kwartał 2020 według MSR 34 w walucie PLN  
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe  
za III kwartał 2020 według MSR 34 w walucie PLN

17 listopada 2020 roku

**Grupa Kapitałowa PPH Kompap S.A.**  
**Skrócony Śródroczny Skonsolidowany raport kwartalny QSr 3/2020**

**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<br>FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU |    |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów                    | 10 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej                     | 11 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym               | 12 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych                  | 13 |
| Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania<br>finansowego  | 14 |
| Pozostałe informacje  | 17 |
| V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA<br>III KWARTAŁ 2020 ROKU     |    |
| Jednostkowe skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów                                  | 20 |
| Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej                                   | 21 |
| Jednostkowe skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym                             | 22 |
| Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych                                | 23 |

Laskowice, 17 listopada 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 30 września 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 3/2020**

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 1 EURO = 4,4420 dla okresu bieżącego i 4,3086 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,5268 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   |                           |
|---|------------|---------------------------|------------|---------------------------|
|   | 30.09.2020 | 30.09.2020<br>31.12.2019* | 30.09.2020 | 30.09.2020<br>31.12.2019* |
| Przychody ze sprzedaży  | 62 625     | 63 464                    | 14 098     | 14 730                    |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej                              | 6 499      | 3 853                     | 1 463      | 894                       |
| Zysk (strata) brutto  | 5 390      | 3 182                     | 1 213      | 739                       |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 4 865      | 2 349                     | 1 095      | 545                       |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej        | 7 188      | 4 879                     | 1 618      | 1 132                     |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej      | (590)      | 1 342                     | (133)      | 311                       |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej         | (9 568)    | (7 258)                   | (2 154)    | (1 685)                   |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów                   | (2 970)    | (1 037)                   | (689)      | (241)                     |
| Aktywa razem  | 104 746    | 112 500                   | 23 139     | 26 418                    |
| Zobowiązania długoterminowe   | 14 995     | 20 399                    | 3 312      | 4 790                     |
| Zobowiązania krótkoterminowe  | 21 666     | 27 180                    | 4 786      | 6 383                     |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej      | 68 085     | 64 921                    | 15 040     | 15 245                    |
| Kapitał zakładowy   | 5 617      | 5 617                     | 1 241      | 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)                | 1,04       | 0,50                      | 0,24       | 0,12                      |
| Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)    | 1,04       | 0,50                      | 0,24       | 0,12                      |
| Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)                          | 14,55      | 13,87                     | 3,21       | 3,26                      |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)              | 14,55      | 13,87                     | 3,21       | 3,26                      |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)     | -          | -                         | -          | -                         |

**WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

| Wyszczególnienie   | tys. PLN   |                           | tys. EUR   |                           |
|--|------------|---------------------------|------------|---------------------------|
|  | 30.09.2020 | 30.09.2020<br>31.12.2019* | 30.09.2020 | 30.09.2020<br>31.12.2019* |
| Przychody ze sprzedaży   | 16 461     | 15 880                    | 3 706      | 3 686                     |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej                           | 1 209      | 14                        | 272        | 3                         |
| Zysk (strata) brutto   | 2 024      | (16)                      | 456        | (4)                       |
| Zysk (strata) netto  | 1 707      | (23)                      | 384        | (5)                       |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej     | 627        | 209                       | 141        | 49                        |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej   | (349)      | (58)                      | (79)       | (13)                      |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej      | (3 128)    | (492)                     | (704)      | (114)                     |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów                | (2 850)    | (341)                     | (642)      | (79)                      |
| Aktywa razem   | 36 277     | 39 636                    | 8 014      | 9 307                     |
| Zobowiązania długoterminowe  | 1 030      | 1 039                     | 228        | 244                       |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                       | 2 580      | 4 855                     | 570        | 1 140                     |
| Kapitał własny   | 32 667     | 33 742                    | 7 216      | 7 923                     |
| Kapitał zakładowy  | 5 617      | 5 617                     | 1 241      | 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)             | 0,36       | 0,00                      | 0,08       | 0,00                      |
| Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR) | 0,36       | 0,00                      | 0,08       | 0,00                      |
| Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)                       | 6,98       | 7,21                      | 1,54       | 1,69                      |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)           | 6,98       | 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.

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

**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 Laskowicach przy ul. Parkowej 56. 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:

Jakub Knabe - Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Jerzy Łopaciński - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,  
Marek Głuchowski - 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 objęła skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (konsolidacja metodą pełną).

Jednostką powiązaną w stosunku do Grupy Kompap jest także podmiot zależny od osoby Prezesa Zarządu P. Waldemara Lipki, a nie objęty konsolidacją, tj.:

- Grand Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sopocie

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

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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

Dane dotyczące jednostek zależnych objętych konsolidacją:

| 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 | 805 323                 | 10 PLN                  | 8 053 230 PLN                  | 8 803 230 PLN                             | 91,48%                         |

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 91,48% w kapitale zakładowym spółki i 91,48% 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)

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 | 75 000                   | 10 PLN                  | 750 000                              | 8 803 230                                       | 8,52%                          |

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 oraz zawiera dane porównywalne dla sprawozdania z całkowitych dochodów, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres śródroczny zakończony dnia 30 września 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 innych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

**Oświadczenie o zgodności**

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 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.

**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 przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- 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 3/2020

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

## STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

## Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego 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 30.09.2020 | Średni kurs NBP na 30.09.2019 |
|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| EURO   | 4,5268                        | 4,3736                        |
| USD    | 3,8658                        | 4,0000                        |
| GBP    | 4,9560                        | 4,9313                        |

## 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 odroczoney – 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.

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. Chociaż 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. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w niniejszym sprawozdaniu finansowym. 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.

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka  
Osoba sporządzająca sprawozdanie  
finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka  
Zarząd

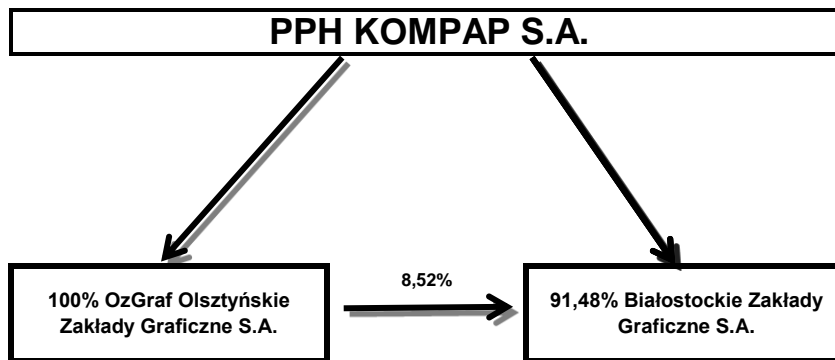


Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ na dzień 30.09.2020 roku



**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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<br>od 01.01.2020<br>do 30.09.2020 | za okres<br>od 01.01.2019<br>do 30.09.2019 | za okres<br>od 01.07.2020<br>do 30.09.2020 | za okres<br>od 01.07.2019<br>do 30.09.2019 |
|--|--|--|--|--|
| <b>Działalność kontynuowana</b>  |  |  |  |  |
| <b>Przychody ze sprzedaży</b>  | <b>62 625</b>                              | <b>63 464</b>                              | <b>22 517</b>                              | <b>21 068</b>                              |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług   | 59 332                                     | 60 915                                     | 21 540                                     | 20 131                                     |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów  | 3 293                                      | 2 549                                      | 977  | 937  |
| <b>Koszt własny sprzedaży</b> (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów) | <b>50 300</b>                              | <b>51 893</b>                              | <b>17 984</b>                              | <b>17 015</b>                              |
| Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług  | 48 201                                     | 50 270                                     | 17 349                                     | 16 567                                     |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów   | 2 099                                      | 1 623                                      | 635  | 448  |
| <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>   | <b>12 325</b>                              | <b>11 571</b>                              | <b>4 533</b>                               | <b>4 053</b>                               |
| Koszty sprzedaży   | 1 605                                      | 1 908                                      | 609  | 658  |
| Koszty ogólnego zarządu  | 6 352                                      | 6 871                                      | 2 212                                      | 2 238                                      |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>  | <b>4 368</b>                               | <b>2 792</b>                               | <b>3 764</b>                               | <b>187</b>                                 |
| Pozostałe przychody operacyjne   | 2 435                                      | 2 768                                      | 2 336                                      | 1 125                                      |
| Pozostałe koszty operacyjne  | 304  | 1 707                                      | 304  | 1 707                                      |
| <b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>   | <b>6 499</b>                               | <b>3 853</b>                               | <b>3 338</b>                               | <b>1 256</b>                               |
| Przychody (koszty) finansowe   | (1 109)                                    | (671)                                      | (215)                                      | (412)                                      |
| Pozostałe zyski (straty) z inwestycji  | -  | -  | -  | -  |
| <b>Zysk na okazjnym nabyciu</b>  | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   |
| <b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>  | <b>5 390</b>                               | <b>3 182</b>                               | <b>3 123</b>                               | <b>844</b>                                 |
| <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>(525)</b>                               | <b>(833)</b>                               | <b>(430)</b>                               | <b>(21)</b>                                |
| <b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>                                  | <b>4 865</b>                               | <b>2 349</b>                               | <b>2 693</b>                               | <b>823</b>                                 |
| <b>Działalność zaniechana</b>  |  |  |  |  |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej   | -  | -  | -  | -  |
| <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>4 865</b>                               | <b>2 349</b>                               | <b>2 693</b>                               | <b>823</b>                                 |
| <b>Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>   | <b>4 865</b>                               | <b>2 349</b>                               | <b>2 693</b>                               | <b>823</b>                                 |
| - akcjonariuszom podmiotu dominującego   | 4 865                                      | 2 349                                      | 2 693                                      | 823  |
| - akcjonariuszom mniejszościowym   | -  | -  | -  | -  |
| <b>Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:</b>  | <b>PLN / akcję</b>                         | <b>PLN / akcję</b>                         | <b>PLN / akcję</b>                         | <b>PLN / akcję</b>                         |
| <b>z działalności kontynuowanej</b>  |  |  |  |  |
| - podstawowy   | 1,04                                       | 0,50                                       | 0,58                                       | 0,18                                       |
| - rozwodniony  | 1,04                                       | 0,50                                       | 0,58                                       | 0,18                                       |
| <b>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>  |  |  |  |  |
| - podstawowy   | 1,04                                       | 0,50                                       | 0,58                                       | 0,18                                       |
| - rozwodniony  | 1,04                                       | 0,50                                       | 0,58                                       | 0,18                                       |
| <b>Inne całkowite dochody</b>  |  |  |  |  |
| Różnice kursowe z przeliczenia operacji zagranicznych                                    | -  | -  | -  | -  |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży   | -  | -  | -  | -  |
| Zabezpieczenie przepływów pieniężnych  | -  | -  | -  | -  |
| Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów                       | -  | -  | -  | -  |
| <b>Inne całkowite dochody netto</b>  | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                                   |
| <b>CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY</b>  | <b>4 865</b>                               | <b>2 349</b>                               | <b>2 693</b>                               | <b>823</b>                                 |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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<br>30.09.2020 | na dzień<br>31.12.2019 | na dzień<br>30.09.2019 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>79 413</b>          | <b>82 956</b>          | <b>88 062</b>          |
| Wartości niematerialne   | 220                    | 266                    | 282                    |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 73 832                 | 77 205                 | 82 275                 |
| Nieruchomości inwestycyjne   | 5 305                  | 5 422                  | 5 461                  |
| 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                              | 56                     | 63                     | 44                     |
| Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                               |                        |                        |                        |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>25 333</b>          | <b>29 544</b>          | <b>28 324</b>          |
| Zapasy   | 4 607                  | 4 388                  | 5 688                  |
| Należności z tytułu dostaw i usług   | 18 848                 | 19 857                 | 19 917                 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego                            | -                      | -                      | -                      |
| Pozostałe należności krótkoterminowe   | 1 247                  | 1 771                  | 1 720                  |
| Udzielone pożyczki   |                        |                        |                        |
| Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży                 | -                      | -                      | -                      |
| Rozliczenia międzyokresowe   | 157                    | 84                     | 170                    |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty   | 474                    | 3 444                  | 829                    |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>104 746</b>         | <b>112 500</b>         | <b>116 386</b>         |

| Pasywa   | na dzień<br>30.09.2020 | na dzień<br>31.12.2019 | na dzień<br>30.09.2019 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>KAPITAŁ WŁASNY</b>  | <b>68 085</b>          | <b>64 921</b>          | <b>62 852</b>          |
| <b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>                    | <b>68 085</b>          | <b>64 921</b>          | <b>62 852</b>          |
| Kapitał podstawowy   | 5 617                  | 5 617                  | 5 617                  |
| Kapitał zapasowy pozostały   | 27 396                 | 18 587                 | 18 587                 |
| Akcje własne   | (43)                   | (43)                   | (1 663)                |
| Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny   |                        |                        |                        |
| Pozostałe kapitały rezerwowe   | 8 410                  | 8 410                  | 8 423                  |
| Zyski zatrzymane ( niepodzielony wynik lat ubiegłych)                                      | 21 840                 | 29 540                 | 29 539                 |
| Wynik finansowy roku obrotowego  | 4 865                  | 2 810                  | 2 349                  |
| Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji          |                        |                        |                        |
| Ujęte bezpośrednio w kapitale kwoty dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży |                        |                        |                        |
| <b>Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym</b>                               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>36 661</b>          | <b>47 579</b>          | <b>53 534</b>          |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>   | <b>14 995</b>          | <b>20 399</b>          | <b>23 261</b>          |
| Długoterminowe kredyty i pożyczki  | -                      | 960                    | 1 140                  |
| Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe  | -                      | -                      | -                      |
| Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego                                  | 5 706                  | 9 845                  | 11 216                 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe  | -                      | -                      | -                      |
| Rezerwy długoterminowe   | 665                    | 664                    | 519                    |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 8 624                  | 8 930                  | 9 009                  |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe   |                        |                        |                        |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne  | -                      | -                      | 1 377                  |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>21 666</b>          | <b>27 180</b>          | <b>30 273</b>          |
| Krótkoterminowe kredyty i pożyczki   | 5 436                  | 7 853                  | 8 476                  |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                                 | 6 343                  | 6 171                  | 6 104                  |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług   | 5 810                  | 7 013                  | 10 757                 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego  | -                      | -                      | -                      |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe   | 3 131                  | 3 233                  | 2 621                  |
| Rezerwy krótkoterminowe  | 554                    | 776                    | 623                    |
| Inne zobowiązania finansowe  | 307                    | 1 945                  | 1 555                  |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne  | 85                     | 189                    | 137                    |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>104 746</b>         | <b>112 500</b>         | <b>116 386</b>         |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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 |                         |                      |
| <b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>                                    | 5 617   | (1 875)      | 17 103                     | -  | 9 180                        | (3 162)                               | 33 428                        | 60 291                                     | -                       | 60 291               |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości                                    | -   | -            | -                          | -  | -                            | -                                     | -                             | -  | -                       | -                    |
| <b>Saldo po zmianach</b>   | 5 617   | (1 875)      | 17 103                     | -  | 9 180                        | (3 162)                               | 33 428                        | 60 291                                     | -                       | 60 291               |
| <b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku</b>   |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         |                      |
| Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny                              |   |              |                            |  |                              |                                       |                               | -  |                         | -                    |
| Inwestycje dostępne do sprzedaży   | -   |              | -                          | -  | -                            | -                                     | -                             | -  |                         | -                    |
| <b>Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>           |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         |                      |
| Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku                          |   |              |                            |  |                              | 2 349                                 |                               | 2 349                                      | -                       | 2 349                |
| <b>Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku</b> |   |              |                            |  |                              | <b>2 349</b>                          |                               | <b>2 349</b>                               |                         | <b>2 349</b>         |
| Podział wyniku finansowego   |   |              | 1 484                      |  | (757)                        | 3 162                                 | (3 889)                       | -  |                         | -                    |
| Pozostałe  |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         | -                    |
| Sprzedaż akcji   |   | 212          |                            |  |                              |                                       |                               | 212  |                         | 212                  |
| <b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>                                    | 5 617   | (1 663)      | 18 587                     | -  | 8 423                        | 2 349                                 | 29 539                        | 62 852                                     | -                       | 62 852               |
| <b>Saldo na dzień 01.01.2020 roku</b>                                    | 5 617   | (43)         | 18 587                     | -  | 8 410                        | 2 810                                 | 29 540                        | 64 921                                     | -                       | 64 921               |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości                                    | -   |              | -                          | -  | -                            | -                                     | -                             | -  |                         | -                    |
| Korekty błędów podstawowych  | -   |              | -                          | -  | -                            | -                                     | -                             | -  |                         | -                    |
| <b>Saldo po zmianach</b>   | 5 617   | (43)         | 18 587                     | -  | 8 410                        | 2 810                                 | 29 540                        | 64 921                                     | -                       | 64 921               |
| <b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku</b>   |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         |                      |
| Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny                              |   |              |                            |  |                              |                                       |                               | -  |                         | -                    |
| Inwestycje dostępne do sprzedaży   | -   |              | -                          | -  | -                            | -                                     | -                             | -  |                         | -                    |
| <b>Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>           |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         |                      |
| Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku                          |   |              |                            |  |                              | 4 865                                 |                               | 4 865                                      | -                       | 4 865                |
| <b>Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku</b> |   |              |                            |  |                              | <b>4 865</b>                          |                               | <b>4 865</b>                               |                         | <b>4 865</b>         |
| Podział wyniku finansowego   |   |              | 8 809                      |  | -                            | (2 810)                               | (5 999)                       | -  |                         | -                    |
| Dywidendy  |   |              |                            |  |                              |                                       | (1 840)                       | (1 840)                                    |                         | (1 840)              |
| Sprzedaż akcji   |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         | -                    |
| Wyemitowane opcje zamienne na akcje                                      |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         | -                    |
| Przeniesienie z zysków zatrzymanych                                      |   |              |                            |  |                              |                                       |                               |  |                         | -                    |
| Korekty konsolidacyjne   |   |              |                            |  |                              |                                       | 139                           | 139  |                         | -                    |
| <b>Saldo na dzień 30.09.2020 roku</b>                                    | 5 617   | (43)         | 27 396                     | -  | 8 410                        | 4 865                                 | 21 840                        | 68 085                                     |                         | 68 085               |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

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 01.01.2020<br>do 30.09.2020 | od 01.01.2019<br>do 30.09.2019 | od 01.07.2020<br>do 30.09.2020 | od 01.07.2019<br>do 30.09.2019 |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                |                                |                                |                                |                                |
| Zysk przed opodatkowaniem, w tym   | 5 390                          | 3 182                          | 3 123                          | 844                            |
| Korekty:   | 4 680                          | 4 470                          | 1 697                          | 1 630                          |
| amortyzacja  | 4 267                          | 4 430                          | 1 424                          | 1 447                          |
| odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych                       |                                |                                | -                              | -                              |
| zyski/straty z inwestycji  | 82                             | (535)                          | 192                            | (1)                            |
| przychody/koszty finansowe   | 331                            | 575                            | 81                             | 184                            |
| zysk na okazijnym nabyciu  |                                |                                | -                              | -                              |
| zyski mniejszości  | -                              | -                              | -                              | -                              |
| <b>Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym</b> | <b>10 070</b>                  | <b>7 652</b>                   | <b>4 820</b>                   | <b>2 474</b>                   |
| zmiany w kapitale pracującym   | (2 057)                        | (2 325)                        | (2 040)                        | (472)                          |
| zmiana stanu zapasów   | (219)                          | (1 690)                        | 870                            | (1 198)                        |
| zmiana stanu należności  | 1 533                          | 1 679                          | (2 909)                        | 2 317                          |
| zmiana stanu zobowiązań  | (2 891)                        | (1 866)                        | 156                            | (1 661)                        |
| zmiana stanu rezerw  | (220)                          | (172)                          | (41)                           | (39)                           |
| inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych                        | (260)                          | (276)                          | (116)                          | 109                            |
| <b>Gotówka z działalności inwestycyjnej</b>                                    | <b>8 013</b>                   | <b>5 327</b>                   | <b>2 780</b>                   | <b>2 002</b>                   |
| Odsetki zapłacone  | -                              | -                              | -                              | -                              |
| Odsetki otrzymane  |                                |                                |                                |                                |
| podatek dochodowy  | (825)                          | (448)                          | (499)                          | (47)                           |
| <b>Gotówka z działalności operacyjnej netto</b>                                | <b>7 188</b>                   | <b>4 879</b>                   | <b>2 281</b>                   | <b>1 955</b>                   |

|   |              |              |              |           |
|---|--------------|--------------|--------------|-----------|
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>         |              |              |              |           |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych | (781)        | (559)        | (547)        | (56)      |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych                           | 191          | 1 689        | 37           | 1         |
| Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych                           |              |              | -            | -         |
| zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży                          | -            | 0            | 0            | 0         |
| Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży            |              |              | -            | -         |
| przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych                     | -            | 212          | 0            | 69        |
| przychody z odsetek   |              |              | 0            | 0         |
| wydatki na nabycie akcji w jednostkach zależnych                          | -            | -            | -            | -         |
| Wpływy ze zbycia inwestycji   |              |              | -            | -         |
| 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   |              |              | -            | -         |
| <b>Gotówka z działalności inwestycyjnej netto</b>                         | <b>(590)</b> | <b>1 342</b> | <b>(510)</b> | <b>14</b> |

|  |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Przepływy z działalności finansowej</b>             |                |                |                |                |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji                     |                |                | 0              | 0              |
| Nabycie akcji własnych                                 | -              | -              | -              | -              |
| Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych |                |                | 0              | 0              |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych                  |                |                | 0              | 0              |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek       | 0              | 165            | -5             | 45             |
| Spłaty kredytów i pożyczek                             | (3 428)        | (1 629)        | 8              | (654)          |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego        | (3 969)        | (5 219)        | (1 466)        | (1 338)        |
| Odsetki zapłacone                                      | (331)          | (575)          | (80)           | (184)          |
| Dywidendy wypłacone                                    | (1 840)        |                | -1 840         | 0              |
| Inne wpływy lub wydatki finansowe                      |                |                | 0              | 0              |
| <b>Gotówka z działalności finansowej netto</b>         | <b>(9 568)</b> | <b>(7 258)</b> | <b>(3 383)</b> | <b>(2 131)</b> |

|  |                |                |                |              |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b> | <b>(2 970)</b> | <b>(1 037)</b> | <b>(1 612)</b> | <b>(162)</b> |
| <b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>   | <b>3 444</b>   | <b>1 866</b>   | <b>2 086</b>   | <b>991</b>   |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych                        |                |                |                |              |
| <b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>   | <b>474</b>     | <b>829</b>     | <b>474</b>     | <b>829</b>   |
| <b>Zmiana stanu gotówki</b>  | <b>(2 970)</b> | <b>(1 037)</b> | <b>(1 612)</b> | <b>(162)</b> |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka  
Osoba, sporządzająca  
sprawozdanie finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**  
*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)*  
*Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

|   |
|---|
| <b>NOTA NR 1</b>  |
| <b>ODPISY WARTOŚCI ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA ORAZ ODWRÓCENIE TAKICH ODPISÓW</b> |

W bieżącym okresie sprawozdawczym, nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów.

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 2</b>   |
| <b>INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH AKTYWÓW I ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW</b> |

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. rozwiązano odpisy aktualizujące należności na kwotę 160 tys. zł.

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 3</b>   |
| <b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIE TYCH ODPISÓW</b> |

W III kwartale 2020 roku nie utworzono odpisów z tytułu wyceny środków trwałych. Nie dokonywano odwrócenia tych odpisów.

|   |
|---|
| <b>NOTA NR 4</b>                                      |
| <b>NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b> |

| Wyszczególnienie                                     | od 01.01.2020 do 30.09.2020 |
|--|-----------------------------|
| <b>Zbycie i nabycie składników środków trwałych:</b> |                             |
| - Zbycie środków trwałych:                           | 191                         |
| - Nabycie środków trwałych:                          | 781                         |

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 5</b>   |
| <b>INFORMACJE O UTWORZENIU ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW</b> |

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 222 tys. zł.

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 6</b>   |
| <b>INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO</b> |

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o 7 tys. zł, wartość rezerwy z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o kwotę 306 tys. zł.

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 7</b>   |
| <b>POCZYNIONE ZOBOWIĄZANIA NA RZECZ DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b> |

W III kwartale 2020 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

|   |
|---|
| <b>NOTA NR 8</b>                          |
| <b>KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW</b> |

W III kwartale 2020 roku nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

|   |
|---|
| <b>NOTA NR 9</b>  |
| <b>NIESPŁACONE POŻYCZKI LUB NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMOWY POŻYCZKOWEJ, W SPRAWIE KTÓREJ NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH ANI PRZED DNIEM BILANSOWYM ANI PO TYM DNIU</b> |

W III kwartale 2020 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**  
**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 01.01.2020-30.09.2020**

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, produkcja poligraficzna, m.in.: papieru arkusowego z nadrukiem i poddrukiem, wszelkiego rodzaju formularzy i druków technicznych, nadruków i poddruków na roli, ulotek reklamowych, składanki komputerowej, broszur i gazetek zszywanych. oraz świadczenie usług introligatorskich i innych usług poligraficznych.

**Segment „działalność handlowa”**

Aktywa i zobowiązania 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.

Cała działalność jest realizowana na terenie Polski.

| Segmenty operacyjne  | 01.09.2020              |                      |  |                                       | 01.09.2019              |                      |  |                                       |
|--|-------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|
|  | Działalność produkcyjna | Działalność handlowa | Uzgodnienie do danych skonsolidowanych | Skonsolidowane sprawozdanie finansowe | Działalność produkcyjna | Działalność handlowa | Uzgodnienie do danych skonsolidowanych | Skonsolidowane sprawozdanie finansowe |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>59 940</b>           | <b>3 329</b>         | <b>-644</b>                            | <b>62 625</b>                         | <b>61 962</b>           | <b>2 825</b>         | <b>-1 323</b>                          | <b>63 464</b>                         |
| - wewnątrz grupowe   | 0                       | 0                    | -644                                   | 0                                     | 0                       | 0                    | -1 323                                 | 0                                     |
| - od klientów zewnętrznych   | 59 332                  | 3 293                | 0                                      | 62 625                                | 60 915                  | 2 549                | 0                                      | 63 464                                |
| <b>Koszty ogółem, z tego:</b>  | <b>48 883</b>           | <b>2 129</b>         | <b>-712</b>                            | <b>50 300</b>                         | <b>51 163</b>           | <b>1 875</b>         | <b>-1 145</b>                          | <b>51 893</b>                         |
| - wewnątrz grupowe   |                         |                      | -712                                   | 0                                     |                         |                      | -1 145                                 | 0                                     |
| - od klientów zewnętrznych   | 48 201                  | 2 099                | 0                                      | 50 300                                | 50 270                  | 1 623                | 0                                      | 51 893                                |
| <b>wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej</b> | <b>11 057</b>           | <b>1 200</b>         | <b>68</b>                              | <b>12 325</b>                         | <b>10 799</b>           | <b>950</b>           | <b>-178</b>                            | <b>11 571</b>                         |
| <b>Pozycje niealokowane</b>  |                         |                      |  |                                       |                         |                      |  |                                       |
| Koszty sprzedaży   |                         | 1 605                |  |                                       |                         | 1 908                |  |                                       |
| Koszty ogólnego zarządu  |                         | 6 352                |  |                                       |                         | 6 871                |  |                                       |
| Pozostałe przychody operacyjne   |                         | 2 435                |  |                                       |                         | 2 768                |  |                                       |
| Pozostałe koszty operacyjne  |                         | 304                  |  |                                       |                         | 1 707                |  |                                       |
| Przychody i koszty finansowe netto                                       |                         | -1 109               |  |                                       |                         | -671                 |  |                                       |
| Zysk na okazyjnym nabyciu  |                         | 0                    |  |                                       |                         | 0                    |  |                                       |
| Zysk (strata) brutto   |                         | 5 390                |  |                                       |                         | 3 182                |  |                                       |
| Podatek dochodowy  |                         | -525                 |  |                                       |                         | -833                 |  |                                       |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:                        |                         | 4 865                |  |                                       |                         | 2 349                |  |                                       |
| - przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego                      |                         | 4 865                |  |                                       |                         | 2 349                |  |                                       |
| - przypadający akcjonariuszom mniejszościowym                            |                         | 0                    |  |                                       |                         | 0                    |  |                                       |

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**  
*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)*  
*Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

|   |
|---|
| <b>NOTA NR 11</b>   |
| <b>ZMIANA PREZENTACJI W OKRESIE ZA KTÓRY SPORZĄDZANE JEST SPRAWOZDANIE I W OKRESACH PORÓWNAWCZYCH</b> |

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

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 12</b>  |
| <b>ZMIANY UMÓW KREDYTOWYCH, LEASINGOWYCH ORAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH</b> |

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

W dniu 20.08.2020 r. został spłacony przez PPH Kompap S.A. kredyt nieodnawialny w rachunku bankowym - umowa z Bank BGŻ BNP Paribas Spółka Akcyjna

|  |
|--|
| <b>NOTA NR 13</b>  |
| <b>INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE OD 1 LIPCA 2020 DO 17 LISTOPADA 2020</b> |

Nie wystąpiły żadne istotne umowy wymagające ujawnienia w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b>NOTA NR 14</b>                 |
| <b>ZDARZENIA PO DACIE BILANSU</b> |

Nie wystąpiły.

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Katarzyna Wojewódka

.....  
Osoba, sporządzająca  
sprawozdanie  
finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

.....  
Zarząd



**POZOSTAŁE INFORMACJE**  
**DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2020**  
**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 30 września 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 ZGROMADZENIU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

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 przekazania raportu kwartalnego, tj. na dzień 17 listopada 2020 r.:

| Nazwa Akcjonariusza Spółki                          | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%) | Zmiany w strukturze własności od dnia opublikowania raportu za I półrocze 2020 r., tj. od dnia 16.09.2020 r. |
|---|--------------|------------------------------|---------------|--|--|
| Waldemar Lipka                                      | 1.383.850    | 29,57%                       | 1.383.850     | 29,57%                                     | Zwiększenie o 92.450   |
| GRAND Sp. z o.o.                                    | 155.896      | 3,33%                        | 155.896       | 3,33%                                      | Zmniejszenie o 94.104  |
| Łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiązane | 1.539.746    | 32,90%                       | 1.539.746     | 32,90%                                     | Zmniejszenie o 1.654   |
| 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%                                     | Bez zmian  |
| Witold Knabe  | 327.669      | 7,00%                        | 327.669       | 7,00%                                      |  |
| Edward Łaskawiec                                    | 1.000.000    | 21,37%                       | 1.000.000     | 21,37%                                     | Zwiększenie o 43.467   |

**POZOSTAŁE INFORMACJE**

**DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2020**

**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 01.01.2020 do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2020 r., odrębnie dla każdej osób:**

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 07.09.2020 r.:

- 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

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 07.09.2020 r.. do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2020 r.:

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

**5. ZESTAWIENIE ZMIAN STANU POSIADANIA AKCJI PPH KOMPAP S.A. LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTEK NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO TJ. OD 16.09.2020 R.**

**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 RAPORTU PÓŁROCZNEGO TJ. OD 16.09.2020 R., ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB**

| Imię i nazwisko   | Funkcja   | Ilość akcji | Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu za I półrocze 2020 r., tj. od dnia 16.09.2020 r. |
|---|---|-------------|---|
| <b>OSOBY ZARZĄDZAJĄCE</b>   |   |             |   |
| <b>Waldemar Lipka</b>   | Prezes Zarządu                                    | 1.383.850   | Zwiększenie o 92.450  |
| <b>PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI</b>   |   |             |   |
| <b>GRAND Sp. z o.o.</b>   | Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki | 155.896     | Zmniejszenie o 94.104   |
| <b>OSOBY NADZORUJĄCE</b>  |   |             |   |
| <b>Jerzy Łopaciński</b>   | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej         | 6,114       | Bez zmian   |
| <b>Marek Głuchowski</b>   | Członek Rady Nadzorczej                           | Nie posiada | Bez zmian   |
| <b>Edward Łaskawiec</b>   | Członek Rady Nadzorczej                           | 1.000.000   | Zwiększenie o 43.467  |
| <b>Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych</b> | Przewodniczący Rady Nadzorczej                    | 10,030      | Bez zmian   |
| <b>Przemysław Danowski</b>  | Członek Rady Nadzorczej                           | Nie posiada | Bez zmian   |

**POZOSTAŁE INFORMACJE**  
**DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2020**  
**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 wierzycieli 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 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 III 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 GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA;**

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

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

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

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

Nie miała miejsca wypłata dywidendy.

**15. INFORMACJE O SEZONOWOŚCI SPRZEDAŻY**

W działalności Grupy Kapitałowej występuje niewielka sezonowość, pierwsze półrocze to ok. 55% 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 NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU**

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w IV kwartale 2020 r. oraz w I kwartale 2021 r. wpływać będą następujące czynniki:

- a. stabilny portfel wypłacalnych klientów;
- b. dalsza poprawa wydajności produkcji;
- c. optymalizacja zatrudnienia, zrealizowana w okresach poprzednich;
- d. poprawa wewnętrznej organizacji w zakresie obniżki i racjonalizacji kosztów;
- e. efekt synergii zakupów OZGraf S.A. i BZGraf S.A.

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

**Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**

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

| <b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU</b> |                                |                                |                                |                                |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wariant kalkulacyjny   | za okres                       |                                |                                |                                |
|  | od 01.01.2020<br>do 30.09.2020 | od 01.01.2019<br>do 30.09.2019 | od 01.07.2020 do<br>30.09.2020 | od 01.07.2019<br>do 30.09.2019 |
| <i>Działalność kontynuowana</i>  |                                |                                |                                |                                |
| <b>Przychody ze sprzedaży</b>  | 16 461                         | 15 880                         | 5 293                          | 5 383                          |
| Przychody ze sprzedaży produktów   | 14 089                         | 14 411                         | 4 630                          | 4 801                          |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów  | 2 372                          | 1 469                          | 662                            | 582                            |
| <b>Koszt własny sprzedaży</b> (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)               | 14 393                         | 14 042                         | 4 734                          | 4 657                          |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów  | 12 750                         | 12 901                         | 4 246                          | 4 379                          |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 1 643                          | 1 141                          | 488                            | 278                            |
| <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>   | 2 068                          | 1 838                          | 559                            | 726                            |
| Koszty sprzedaży   | 293                            | 558                            | 97                             | 177                            |
| Koszty ogólnego zarządu  | 1 112                          | 1 732                          | 365                            | 514                            |
| Pozostałe przychody operacyjne   | 761                            | 471                            | 467                            | 133                            |
| Pozostałe koszty operacyjne  | 215                            | 5                              | 201                            | -                              |
| Przychody i koszty finansowe netto   | 815                            | (30)                           | 821                            | (63)                           |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>  | 2 024                          | (16)                           | 1 185                          | 106                            |
| <b>Podatek dochodowy</b>   | 317                            | (7)                            | 109                            | (7)                            |
| <b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>  | 1 707                          | (23)                           | 1 076                          | 99                             |
| <i>Działalność zaniechana</i>  |                                |                                |                                |                                |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej   |                                |                                |                                |                                |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>  | 1 707                          | (23)                           | 1 076                          | 99                             |
| <b>Podatek dochodowy</b>   | -                              | -                              | -                              | -                              |
| <b>Zysk (strata) netto</b>   | 1 707                          | (23)                           | 1 076                          | 99                             |
| <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                                     |                                |                                |                                |                                |
| <b>Inne całkowite dochody netto</b>  | -                              | -                              | -                              |                                |
| <b>CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY</b>  | 1 707                          | (23)                           | 1 076                          | 99                             |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Dorota Dąbrowska

.....  
 Osoba, sporządzająca sprawozdanie  
 finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

.....  
 Zarząd

**Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**

**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**

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

| <b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU</b> |                |               |                                     |
|--|----------------|---------------|-------------------------------------|
| Aktywa   | stan na dzień: |               |                                     |
|  | 30.09.2020     | 31.12.2019    | dane przekształcone**<br>30.09.2019 |
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>32 424</b>  | <b>32 708</b> | <b>36 545</b>                       |
| Wartości niematerialne   | 56             | 73            | 79                                  |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 10 652         | 11 392        | 15 535                              |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży   | -              | -             | -                                   |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego  | 56             | 62            | 45                                  |
| Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje                                | 21 660         | 21 181        | 20 886                              |
| Inwestycje w nieruchomości   | -              | -             | -                                   |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów  | -              | -             | -                                   |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>3 853</b>   | <b>6 928</b>  | <b>5 045</b>                        |
| Zapasy   | 1 143          | 1 277         | 1 933                               |
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu  | -              | -             | -                                   |
| Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności                                       | 2 434          | 2 542         | 2 686                               |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty   | 259            | 3 109         | 377                                 |
| Udzielone pożyczki   | -              | -             | -                                   |
| Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia   | -              | -             | -                                   |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów  | 17             | -             | 49                                  |
| Koszty emisji nowych akcji   | -              | -             | -                                   |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>36 277</b>  | <b>39 636</b> | <b>41 590</b>                       |

| Pasywa  | stan na dzień: |               |                                     |
|---|----------------|---------------|-------------------------------------|
|   | 30.09.2020     | 31.12.2019    | dane przekształcone**<br>30.09.2019 |
| <b>KAPITAŁ WŁASNY</b>   | <b>32 667</b>  | <b>33 742</b> | <b>32 146</b>                       |
| Kapitał akcyjny   | 5 617          | 5 617         | 5 617                               |
| Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej             | 10 624         | 10 624        | 10 624                              |
| Kapitał zapasowy pozostały  | 10 803         | 4 188         | 3 607                               |
| Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny   | -              | -             | -                                   |
| Udziały (akcje) własne  | -              | -             | -                                   |
| Pozostałe kapitały rezerwowe  | 3 757          | 3 757         | 3 757                               |
| Zyski zatrzymane  | 159            | 7 716         | 8 564                               |
| Zysk za okres bieżący   | 1 707          | 1 840         | (23)                                |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>   | <b>3 610</b>   | <b>5 894</b>  | <b>9 444</b>                        |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>1 030</b>   | <b>1 039</b>  | <b>3 660</b>                        |
| Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe                                       | -              | 960           | 1 191                               |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych                                   | -              | 72            | -                                   |
| Rezerwa na podatek odroczonej   | 951            | -             | 1 092                               |
| Rezerwy długoterminowe  | 79             | 7             | -                                   |
| Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw                                     | -              | -             | -                                   |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                                      | -              | -             | -                                   |
| Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia | -              | -             | -                                   |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | -              | -             | 1 377                               |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>2 580</b>   | <b>4 855</b>  | <b>5 784</b>                        |
| Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe                                     | 2 148          | 3 261         | 3 497                               |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych                                   | 335            | 340           | 320                                 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego                                       | -              | 72            | 426                                 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                                      | -              | -             | -                                   |
| Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe                                      | -              | 772           | 1 309                               |
| Rezerwy krótkoterminowe   | 13             | 222           | 95                                  |
| Rozliczenia międzyokresowe  | 84             | 188           | 137                                 |
| <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>36 277</b>  | <b>39 636</b> | <b>41 590</b>                       |

\*\* 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”

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Dorota Dąbrowska

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

**Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**

**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III 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 30.09.2020 ROKU        |                    |                  |                              |                                       |                               |                      |
|--|--------------------|------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Wyszczególnienie   | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Pozostałe kapitały rezerwowe | Wynik finansowy netto roku obrotowego | Niepodzielony wynik finansowy | Kapitał własny razem |
| <b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku (dane przekształcone)</b>                          | <b>5 617</b>       | <b>12 153</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>10 356</b>                         | <b>19</b>                     | <b>31 902</b>        |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości  | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Saldo po zmianach</b>   | <b>5 617</b>       | <b>12 153</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>10 356</b>                         | <b>19</b>                     | <b>31 902</b>        |
| <b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku</b>               |                    |                  |                              |                                       |                               |                      |
| 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 | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>                       |                    | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2017 roku                                      | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2019</b>                  | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>-</b>                     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                      | <b>-</b>             |
| Podział wyniku finansowego   | -                  | 2 078            | -                            | (10 356)                              | 8 278                         | -                    |
| Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2019 roku                                     | -                  | -                | -                            | (23)                                  | -                             | (23)                 |
| Dywidendy  | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| Zbycie środków trwałych  | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| korekta na połączeniu jednostek  | -                  | -                | -                            | -                                     | 267                           | 267                  |
| <b>Saldo na dzień 30.09.2019 rok</b>   | <b>5 617</b>       | <b>14 231</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>(23)</b>                           | <b>8 564</b>                  | <b>32 146</b>        |
| <b>Saldo na dzień 01.01.2020 roku</b>  | <b>5 617</b>       | <b>14 812</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>1 840</b>                          | <b>7 716</b>                  | <b>33 742</b>        |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości  | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Saldo po zmianach</b>   | <b>5 617</b>       | <b>14 812</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>1 840</b>                          | <b>7 716</b>                  | <b>33 742</b>        |
| <b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku</b>               |                    |                  |                              |                                       |                               |                      |
| 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 | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>                       |                    | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku                                      | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| <b>Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2020</b>                  | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>-</b>                     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                      | <b>-</b>             |
| Podział wyniku finansowego   | -                  | 6 615            | -                            | -                                     | (6 599)                       | -                    |
| Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2020 roku                                     | -                  | -                | -                            | 1 707                                 | -                             | 1 707                |
| Dywidendy  | -                  | -                | -                            | (1 840)                               | -                             | -                    |
| Zbycie środków trwałych  | -                  | -                | -                            | -                                     | -                             | -                    |
| Korekta na połączeniu jednostek  | -                  | -                | -                            | -                                     | (958)                         | -                    |
| <b>Saldo na dzień 30.09.2020 rok</b>   | <b>5 617</b>       | <b>21 427</b>    | <b>3 757</b>                 | <b>1 707</b>                          | <b>159</b>                    | <b>32 667</b>        |

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Dorota Dąbrowska

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd

**Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**  
**SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**

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

| JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 30.09.2020 |                                |  |
|--|--------------------------------|--|
| Metoda pośrednia   | za okres                       |  |
|  | od 01.01.2020<br>do 30.09.2020 | dane<br>przekształcone**<br>od 01.01.2019<br>do 30.09.2019 |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                        |                                |  |
| -  | 2 024                          | (16)   |
| Korekty:   | 1 093                          | 1 036  |
| Amortyzacja  | 868                            | 987  |
| zyski/straty z inwestycji  | 202                            | (31)   |
| przychody/koszty finansowe   | 23                             | 80   |
| <b>Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym</b>         | <b>3 117</b>                   | <b>1 020</b>   |
| zmiany w kapitale pracującym   | (2 490)                        | (811)  |
| zmiana stanu zapasów   | 134                            | (499)  |
| zmiana stanu należności  | 93                             | (490)  |
| zmiana stanu zobowiązań  | (1 189)                        | (461)  |
| zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego                                       | (1 528)                        | 639  |
| <b>Gotówka z działalności inwestycyjnej</b>  | <b>627</b>                     | <b>209</b>   |
| Odsetki zapłacone  |                                |  |
| podatki zapłacone  |                                |  |
| <b>Gotówka z działalności operacyjnej netto</b>  | <b>627</b>                     | <b>209</b>   |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                      |                                |  |
| zakup środków trwałych i wartości niematerialnych                                      | (381)                          | (89)   |
| przychody ze sprzedaży środków trwałych  | 32                             | 31   |
| 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  |                                |  |
| <b>Gotówka z działalności inwestycyjnej netto</b>                                      | <b>(349)</b>                   | <b>(58)</b>  |
| <b>Przepływy z działalności finansowej</b>   |                                |  |
| dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli  | (1 013)                        | -  |
| wpływy z emisji instrumentów dłużnych  |                                |  |
| zaciągnięte/splacone pożyczki  | (1 732)                        | (407)  |
| inne wpływy lub wydatki finansowe  | (360)                          | (5)  |
| zapłacone odsetki od kredytów  | (23)                           | (80)   |
| <b>Gotówka z działalności finansowej netto</b>   | <b>(3 128)</b>                 | <b>(492)</b>   |
| <b>Przepływy razem</b>   | <b>(2 850)</b>                 | <b>(341)</b>   |
| <b>Gotówka na BO</b>   | <b>3 109</b>                   | <b>717</b>   |
| <b>Gotówka na BZ</b>   | <b>259</b>                     | <b>376</b>   |
| <b>ZMIANA STANU GOTÓWKI</b>  | <b>(2 850)</b>                 | <b>(341)</b>   |

\*\* 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”

Laskowice, 17 listopada 2020 r.

Dorota Dąbrowska

Osoba, sporządzająca sprawozdanie  
finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd

**Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.**

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2020**

*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 17 listopada 2020 r.

Dorota Dąbrowska

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Katarzyna Wojewódka

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd