

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 3/2021**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2021 - 30.09.2021**

**(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 2021 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2021 według MSR 34 w walucie PLN

15 listopada 2021 roku

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
III. INFORMACJE OGÓLNE I STRUKTURA ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	5
IV. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2021 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 finansowego	14
Pozostałe informacje	17
V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2021 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, 15 listopada 2021 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 2021 roku do 30 września 2021 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 3/2021

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 wyniósł 1EURO = 4,5585 dla okresu bieżącego i 4,4420 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,6329 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2020 średni kurs NBP wyniósł 4,6148.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2021	30.09.2021 31.12.2020*	30.09.2021	30.09.2021 31.12.2020*
Przychody ze sprzedaży	66 927	62 625	14 682	14 098
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 717	6 499	1 254	1 463
Zysk (strata) brutto	5 514	5 390	1 210	1 213
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	4 088	4 865	897	1 095
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	13 816	7 188	3 031	1 618
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1 776)	(590)	(390)	(133)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(11 179)	(9 568)	(2 452)	(2 154)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	861	(2 970)	189	(669)
Aktywa razem	106 782	104 445	23 049	22 633
Zobowiązania długoterminowe	15 565	16 404	3 360	3 555
Zobowiązania krótkoterminowe	20 731	19 220	4 475	4 165
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	70 486	68 821	15 214	14 913
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 212	1 217
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,87	1,04	0,19	0,23
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,87	1,04	0,19	0,23
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	15,06	14,70	3,25	3,19
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	15,06	14,70	3,25	3,19

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2021	30.09.2021 31.12.2020*	30.09.2021	30.09.2021 31.12.2020*
Przychody ze sprzedaży	13 863	16 461	3 041	3 706
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	669	1 209	147	272
Zysk (strata) brutto	1 995	2 024	438	456
Zysk (strata) netto	1 519	1 707	333	384
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	815	627	179	141
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(613)	(349)	(134)	(79)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(945)	(3 128)	(207)	(704)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(743)	(2 850)	(163)	(642)
Aktywa razem	35 939	36 576	7 757	7 926
Zobowiązania długoterminowe	1 489	1 064	321	231
Zobowiązania krótkoterminowe	1 684	1 841	363	399
Kapitał własny	32 766	33 671	7 072	7 296
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 212	1 217
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,32	0,36	0,07	0,08
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,32	0,36	0,07	0,08
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7,00	7,19	1,51	1,56
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7,00	7,19	1,51	1,56
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,50	0,39	0,11	0,08

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2020 r.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

**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,
Marek Głuchowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej,
Piotr Ciosk - Członek Rady Nadzorczej,
Agnieszka Napiórkowska - 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 3/2021

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	810 323	10 PLN	8 103 230 PLN	8 803 230 PLN	92,05%

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 92,05% w kapitale zakładowym spółki i 92,05% 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	70 000	10 PLN	700 000 PLN	8 803 230	7,95%

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

**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 01.01.2021 do 30.09.2021 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 2020 roku, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2020 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.).

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 01.01.2021 do 30.09.2021 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 2020 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 15 kwietnia 2021 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:

Następujące standardy i interpretacje zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednak nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczonej przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano 25 czerwca 2020) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1: Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe oraz zobowiązań na i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie (opublikowano odpowiednio dnia 23 stycznia 2020 roku oraz 15 lipca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 3: Zmiany do odniesień do Założeń Konceptyjnych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 16: Rzeczowe aktywa trwałe: przychody osiągnięte przed oddaniem do użytkowania (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 37: Umowy rodzące obciążenia – koszty wypełnienia obowiązków umownych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020 (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 i Stanowiska Praktycznego 2: Ujawnianie informacji dotyczących zasad (polityki) rachunkowości (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 8: Definicja wartości szacunkowych (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później.

Grupa postanowiła nie skorzystać z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych nowych standardów oraz zmian do istniejących standardów. Według szacunków Grupy, wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

**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 2020).

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 30.09.2021	Średni kurs NBP na 30.09.2020
EURO	4,6329	4,5268
USD	3,9925	3,8658
GBP	5,3653	4,9560

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

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

- podatek odroczony – Zarząd dokonuje oceny czy realizacja różnic przejściowych oraz możliwość wykorzystania strat podatkowych jest prawdopodobna oraz szacuje niepewność dotyczącą przewidywanych zmian w obowiązujących przepisach podatkowych,
- odpisy aktualizujące należności - przy wyliczeniu odpisu według modelu oczekiwanych strat kredytowych dla należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności Grupa stosuje uproszczoną kalkulację odpisu uwzględniając oczekiwane straty kredytowe za cały okres istnienia pozycji,
- stawki amortyzacyjne - wysokości stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków,
- utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych – Zarząd dokonuje oceny czy istnieją przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości pojedynczych składników aktywów lub ośrodków wypracowujących środki pieniężne,
- rezerwy – tworzenie rezerw wymaga dokonania szacunków prawdopodobieństwa wypływu korzyści ekonomicznych oraz określenia wysokości stanowiącej najbardziej właściwy szacunek nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku obecnego na koniec okresu sprawozdawczego.

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

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

Laskowice, 15 listopada 2021 r.

Katarzyna Wojewódka
Osoba sporządzająca
skonsolidowane sprawozdanie
finansowe

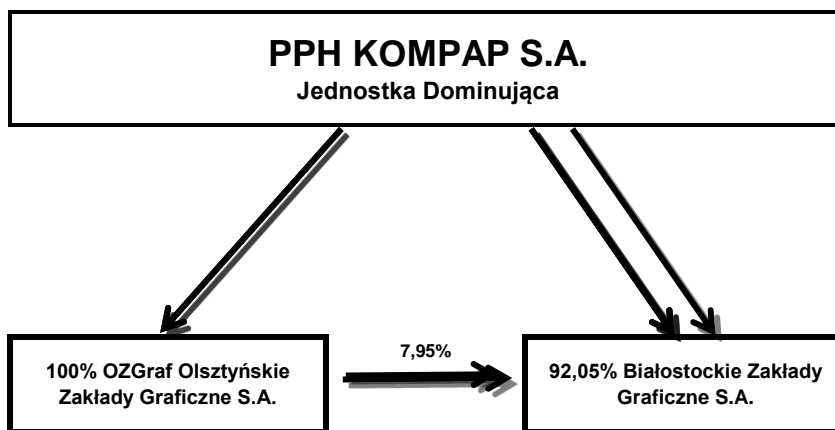
Prezes Zarządu - Waldemar Lipka
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ na dzień 30.09.2021 roku



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wariant kalkulacyjny	za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	za okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	66 927	62 625	22 373	22 517
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	64 034	59 332	21 603	21 540
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 893	3 293	770	977
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	53 500	50 300	18 020	17 984
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	51 845	48 201	17 643	17 349
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	1 655	2 099	377	635
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	13 427	12 325	4 353	4 533
Koszty sprzedaży	1 674	1 605	614	609
Koszty ogólnego zarządu	6 749	6 352	2 392	2 212
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 004	4 368	1 347	1 712
Pozostałe przychody operacyjne	1 103	2 435	503	1 831
Pozostałe koszty operacyjne	390	304	339	205
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 717	6 499	1 511	3 338
Przychody (koszty) finansowe	(203)	(1 109)	(240)	(215)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-
Zysk na okazjnym nabyciu	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 514	5 390	1 271	3 123
Podatek dochodowy	(1 426)	(525)	(572)	(430)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 088	4 865	699	2 693
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	4 088	4 865	699	2 693
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	4 088	4 865	699	2 693
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	4 088	4 865	699	2 693
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	0,87	1,04	0,15	0,58
- rozwodniony	0,87	1,04	0,15	0,58
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	0,87	1,04	0,15	0,58
- rozwodniony	0,87	1,04	0,15	0,58
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia operacji zagranicznych				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych				
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów				
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	4 088	4 865	699	2 693

Laskowice, 15 listopada 2021 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 3/2021

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	na dzień 30.09.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 30.09.2020
AKTYWA TRWAŁE	82 590	80 791	79 413
Wartości niematerialne	159	205	220
Rzeczowe aktywa trwałe	77 151	75 184	73 832
Nieruchomości inwestycyjne	5 150	5 267	5 305
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	98	135	56
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32		
AKTYWA OBROTOWE	24 192	23 654	25 333
Zapasy	6 502	3 509	4 607
Należności z tytułu dostaw i usług	13 002	16 753	18 848
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	2 250	1 742	1 247
Udzielone pożyczki			
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	162	235	157
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 276	1 415	474
AKTYWA RAZEM	106 782	104 445	104 746

Pasywa	na dzień 30.09.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 30.09.2020
KAPITAŁ WŁASNY	70 486	68 821	68 085
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	70 486	68 821	68 085
Kapitał podstawowy	5 617	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	30 914	28 904	27 396
Akcje własne	(43)	(43)	(43)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe	9 281	8 410	8 410
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	20 629	20 237	21 840
Wynik finansowy roku obrotowego	4 088	5 696	4 865
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji			
Ujęte bezpośrednio w kapitale kwoty dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży			
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	36 296	35 624	36 661
Zobowiązania długoterminowe	15 565	16 404	14 995
Długoterminowe kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	4 290	6 041	5 706
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-
Rezerwy długoterminowe	678	692	665
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 597	9 671	8 624
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe bierne	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	20 731	19 220	21 666
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	2 053	5 003	5 436
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 664	6 801	6 343
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 878	4 015	5 810
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 559	2 281	3 131
Rezerwy krótkoterminowe	506	731	554
Inne zobowiązania finansowe	-	316	307
Rozliczenia międzyokresowe bierne	71	73	85
PASYWA RAZEM	106 782	104 445	104 746

Laskowice, 15 listopada 2021 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 3/2021

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

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej								Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Razem kapitał własny jednostki dominującej		
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku										
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku	-	-	-	-	-	4 865	-	4 865	-	4 865
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku	-	-	-	-	-	4 865	-	4 865	-	4 865
Podział wyniku finansowego	-	-	8 809	-	-	(2 810)	(5 999)	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	(1 840)	(1 840)	-	(1 840)
Sprzedaż akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	139	139	-	-
Saldo na dzień 30.09.2020 roku	5 617	(43)	27 396	-	8 410	4 865	21 840	68 085	-	68 085
Saldo na dzień 01.01.2021 roku	5 617	(43)	28 904	-	8 410	5 696	20 237	68 821	-	68 821
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(43)	28 904	-	8 410	5 696	20 237	68 821	-	68 821
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2021 roku										
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku	-	-	-	-	-	4 088	-	4 088	-	4 088
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2021 roku	-	-	-	-	-	4 088	-	4 088	-	4 088
Podział wyniku finansowego	-	-	2 010	-	871	(3 356)	392	(83)	-	(83)
Dywidendy	-	-	-	-	-	(2 340)	-	(2 340)	-	(2 340)
Sprzedaż akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2021 roku	5 617	(43)	30 914	-	9 281	4 088	20 629	70 486	-	70 486

Laskowice, 15 listopada 2021 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 3/2021

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 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	5 514	5 390	1 271	3 123
Korekty:	3 975	4 680	1 229	1 697
amortyzacja	4 244	4 267	1 453	1 424
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych				-
zyski/straty z inwestycji	(453)	82	(281)	192
przychody/koszty finansowe	184	331	57	81
zysk na okazijnym nabyciu			-	-
zyski mniejszości	-	-	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	9 489	10 070	2 500	4 820
zmiany w kapitale pracującym	4 823	(2 057)	484	(2 040)
zmiana stanu zapasów	(2 993)	(219)	(2 273)	870
zmiana stanu należności	3 243	1 533	(410)	(2 909)
zmiana stanu zobowiązań	4 824	(2 891)	3 229	156
zmiana stanu rezerw	(239)	(220)	(141)	(41)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(12)	(260)	79	(116)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	14 312	8 013	2 984	2 780
Odsetki zapłacone	-	-	-	-
Odsetki otrzymane				-
podatek dochodowy	(496)	(825)	(254)	(499)
Gotówka z działalności operacyjnej netto	13 816	7 188	2 730	2 281
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(2 554)	(781)	(1 405)	(547)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	778	191	497	37
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			-	-
zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży	-	0	-	0
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			-	-
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych	-	0	-	0
przychody z odsetek			-	0
wydatki na nabycie akcji w jednostkach zależnych	-	-	-	-
Wpływy ze zbycia inwestycji			-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych			-	0
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych			-	0
Pożyczki udzielone			-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych			-	0
Otrzymane odsetki			-	0
Otrzymane dywidendy			-	0
Inne wpływy/wypływy			-	-
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	(1 776)	(590)	(908)	(510)
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy netto z tytułu emisji akcji			0	0
Nabycie akcji własnych	-	-	0	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	326	-	326	(5)
Spłaty kredytów i pożyczek	(3 276)	(3 428)	(174)	8
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(5 705)	(3 969)	(1 614)	(1 466)
Odsetki zapłacone	(184)	(331)	(57)	(80)
Dywidendy wypłacone	(2 340)	(1 840)	(2 340)	(1 840)
Inne wpływy lub wydatki finansowe			-	0
Gotówka z działalności finansowej netto	(11 179)	(9 568)	(3 859)	(3 383)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	861	(2 970)	(2 037)	(1 612)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 415	3 444	4 313	2 086
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 276	474	2 276	474
Zmiana stanu gotówki	861	(2 970)	(2 037)	(1 612)

Laskowice, 15 listopada 2021 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 3/2021
Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1
ODPISY WARTOŚCI ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA ORAZ ODWRÓCENIE TAKICH ODPISÓW

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

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

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. rozwiązano odpisy aktualizujące należności na kwotę 101 tys. zł., wykorzystano na kwotę 8 tys. zł., zwiększono odpisy na kwotę 38 tys. zł.

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

W III kwartale 2021 roku nie utworzono odpisów z tytułu wyceny środków trwałych. Nie dokonywano odwrócenia tych odpisów.

NOTA NR 4
NABYCIE I SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	od 01.01.2021 do 30.09.2021
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	778
- Nabycie środków trwałych:	4 986

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

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. rozwiązano rezerwy długoterminowe na łączną kwotę 14 tys. zł., krótkoterminowe na łączną kwotę 225 tys. zł.

NOTA NR 6
INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o 37 tys. zł., wartość rezerwy z tytułu podatku odroczonego zwiększono o kwotę 926 tys. zł.

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

W Białostockie Zakłady Graficzne S.A. dokonano przedpłaty na zakup i montaż 2 maszyn introligatorskich: falcerka, wartość kontraktu 153 tys. eur- przedpłata 80% (626 tys.pln), linia Multiplex, wartość kontraktu 700 tys.eur.- przedpłata 5%(162 tys.pln) dla dostawcy, we wrześniu wpłacono 200 tys.eur dla firmy leasingowej jako opłatę wstępną. Wartość obu kontraktów wynosi 853 tys.eur. Dostawa nastąpiła we wrześniu 2021r. Maszyny po montażu i przeszkoleniu będą przyjęte na stan środków trwałych w październiku 2021.

Dnia 11.10.2021 została podpisana przez Kompap S.A. umowa z Wiscop sp. z o.o. na zakup systemu fotowoltaicznego na kwotę 189 tys zł., została wpłacona zaliczka na kwotę 38 tys. zł.

NOTA NR 8
KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNIH OKRESÓW

W III kwartale 2021 roku nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

NOTA NR 9
NIESPŁACONE POŻYCZKI LUB NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMOWY POŻYCZKOWEJ, W SPRAWIE KTÓREJ NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH ANI PRZED DNIEM BILANSOWYM ANI PO TYM DNIE

W III kwartale 2021 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021
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 01.01.2021-30.09.2021

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 arkuszowego 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	01.09.2021				01.09.2020			
	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa	Uzgodnienie do danych skonsolidowanych	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	Działalność produkcyjna	Działalność handlowa	Uzgodnienie do danych skonsolidowanych	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Przychody ogółem, z tego:	64 176	2 928	-177	66 927	59 940	3 329	-644	62 625
- wewnątrz grupowe	0	0	-177	0	0	0	-644	0
- od klientów zewnętrznych	64 034	2 893	0	66 927	59 332	3 293	0	62 625
Koszty ogółem, z tego:	52 065	1 679	-244	53 500	48 883	2 129	-712	50 300
- wewnątrz grupowe			-243	0			-712	0
- od klientów zewnętrznych	51 845	1 655	0	53 500	48 201	2 099	0	50 300
wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej	12 111	1 249	67	13 427	11 057	1 200	68	12 325
Pozycje niealokowane								
Koszty sprzedaży		1 674				1 605		
Koszty ogólnego zarządu		6 749				6 352		
Pozostałe przychody operacyjne		1 103				2 435		
Pozostałe koszty operacyjne		390				304		
Przychody i koszty finansowe netto		-203				-1 109		
Zysk na okazyjnym nabyciu		0				0		
Zysk (strata) brutto		5 514				5 390		
Podatek dochodowy		-1 426				-525		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:		4 088				4 865		
- przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego		4 088				4 865		
- przypadający akcjonariuszom mniejszościowym		0				0		

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2021

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

NOTA NR 11

ZMIANA PREZENTACJI W OKRESIE ZA KTÓRY SPORZĄDZANE JEST SPRAWOZDANIE I W OKRESACH PORÓWNAWCZYCH

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

NOTA NR 12

ZMIANY UMÓW KREDYTOWYCH, LEASINGOWYCH ORAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

W OZGraf S.A. dnia 22.09.2021r. podpisano aneks na przedłużenie kredytowania do 24 września 2022 r. w wysokości 2 mln zł. (dotyczy kredytu w rachunku bieżącym dnia 10.02.2011 r. z Bankiem BGZ BNP Paribas SA nr U/0008133807/0001/2011/1300. We wrześniu 2021 r. zawarto umowę leasingu - maszyna Uniplex niciarko-zbieraczka, umowa nr 4136 z PKO Leasing Sp z o. o. na okres 3 lat, wartość przedmiotu leasingu 2212 tys. zł.

NOTA NR 13

INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE OD 1 LIPCA 2021 DO 12 LISTOPADA 2021

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

NOTA NR 14

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Dnia 13.10.2021 została udzielona pożyczka pieniężna do Kompap S.A. w kwocie 200 tys zł przez Grand Sp.z o.o.z siedzibą w Gdyni przy ul. Władysława IV 43/206.

Laskowice, 15 listopada 2021 r.

Katarzyna Wojewódka

.....
Osoba, sporządzająca
sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

.....
Zarząd

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2021
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 2021 r. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. składała się z jednostki dominującej i jednostek zależnych: tj. OzGraf – Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. oraz BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A. - wszystkich działających w branży poligraficznej.

Przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego zastosowano metodę konsolidacji pełną.

2. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączeń, przejęcia lub sprzedaży.

3. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ
 PPH KOMPAP S.A. nie publikowała prognoz dotyczących roku 2021.

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 za III kwartał 2021 r., tj. na dzień 12 listopada 2021 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 2021 r., tj. od dnia 02.09.2021 r.
Waldemar Lipka	1.466.399	31,33%	1.466.399	31,33%	Zwiększenie o 24.417
GRAND Sp. z o.o.	41.223	0,88%	41.223	0,88%	Zmniejszenie o 46.913
Łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiazane	1.507.622	32,21%	1.507.622	32,21%	Zmniejszenie o 22.496
Łącznie Danuta i Witold Knabe	1.283.151	27,41%	1.283.151	27,41%	Bez zmian
W tym Danuta Knabe	955.482	20,41%	955.482	20,41%	
Witold Knabe	327.669	7,00%	327.669	7,00%	
Edward Łaskawiec	1.065.272	22,75%	1.065.272	22,75%	Zwiększenie o 20.000

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2021
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 01.01.2021 do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2021 r., odrębnie dla każdej osób:

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2021 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2021 r.:
 - Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 01.01.2021 r. do dnia 09.03.2021 r.:

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

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 09.03.2021 r. do dnia 18.03.2021 r.:

- Jakub Knabe – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Marek Gluchowski – Członek Rady Nadzorczej
 - Edward Łaskawiec- Członek Rady Nadzorczej
 - Przemysław Danowski - członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 18.03.2021 r. do do dnia 15.06.2021r.:

- Jakub Knabe – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Marek Gluchowski – Członek Rady Nadzorczej (od 19.05.2021 r. pełniący funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej)
 - Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej
 - Przemysław Danowski - Członek Rady Nadzorczej
 - Dariusz Lipka - Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 16.06.2021r. do dnia 17.09.2021 r.:

- Jakub Knabe – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Marek Gluchowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 - Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej
 - Piotr Ciosk - Członek Rady Nadzorczej
 - Dariusz Lipka - Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 18.09.2021 r. do dnia 20.09.2021 r.:

- Jakub Knabe – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Marek Gluchowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 - Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej
 - Piotr Ciosk - Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 20.09.2021 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2021 r.:

- Jakub Knabe – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Marek Gluchowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 - Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej
 - Piotr Ciosk - Członek Rady Nadzorczej
 - Agnieszka Napiórkowska – 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 PÓLROCZNEGO TJ. OD 02.09.2021 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 PÓLROCZNEGO TJ. OD 02.09.2021 R., ODRĘBNE DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość akcji	Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu za I półrocze 2021 r., tj. od dnia 02.09.2021 r.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.466.399	Zwiększenie o 24.417
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	41.223	Zmniejszenie o 46.913
OSOBY NADZORUJĄCE			
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Przewodniczący Rady Nadzorczej	10.030	Bez zmian
Marek Gluchowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	1.065.272	Zwiększenie o 20.000
Piotr Ciosk	Członek Rady Nadzorczej	3.268	Bez zmian
Agnieszka Napiórkowska	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2021
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 2021 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 2021 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 miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

10. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO;

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

11. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA;

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

12. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW;

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

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

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

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

Dnia 06.07.2021 roku na podstawie uchwały nr 8 ZWZ Spółki PPH Kompap z dnia 16.06.2021 r. została wypłacona dywidenda akcjonariuszom PPH Kompap SA w kwocie 2 340 248 zł. Kwota na jedną akcję zwykłą 0,50 zł.

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 dalszym ciągu nie można przewidzieć przyszłych skutków wciąż istniejącego zagrożenia związanego z pandemią koronawirusa. Zarządy spółek z Grupy monitorują sytuację w Polsce i na świecie i podejmują wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostek z Grupy Kapitałowej.

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

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

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

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w IV kwartale 2021 r. oraz w I kwartale 2022 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, 15 listopada 2021 r.

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU				
Wariant kalkulacyjny	za okres			
	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	13 863	16 461	4 371	5 293
Przychody ze sprzedaży produktów	12 149	14 089	4 056	4 630
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 714	2 372	315	662
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	12 138	14 393	3 919	4 734
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 941	12 750	3 715	4 246
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 197	1 643	204	488
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 725	2 068	452	559
Koszty sprzedaży	332	293	109	97
Koszty ogólnego zarządu	1 003	1 112	406	365
Pozostałe przychody operacyjne	352	761	78	467
Pozostałe koszty operacyjne	73	215	71	201
Przychody i koszty finansowe netto	1 326	815	3	821
Zysk (strata) brutto	1 995	2 024	(53)	1 185
Podatek dochodowy	476	317	364	109
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 519	1 707	(418)	1 076
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) brutto	1 519	1 707	(418)	1 076
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 519	1 707	(418)	1 076
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Różnice kursowe z przeliczenia operacji zagranicznych	-	-	-	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-	-	-	
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów				
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	1 519	1 707	(418)	1 076

Laskowice, 15 listopada 2021 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 2021 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 30.09.2021 ROKU			
Aktywa	stan na dzień:		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
AKTYWA TRWAŁE	32 107	32 422	32 424
Wartości niematerialne	32	50	56
Rzeczowe aktywa trwałe	10 149	10 577	10 652
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	98	135	56
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	21 796	21 660	21 660
Inwestycje w nieruchomości	-	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	32	-	-
AKTYWA OBROTOWE	3 832	4 154	3 853
Zapasy	1 550	988	1 143
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	1 858	2 038	2 434
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	373	1 116	259
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	51	13	17
Koszty emisji nowych akcji	-	-	-
AKTYWA RAZEM	35 939	36 576	36 277

Pasywa	stan na dzień:		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
KAPITAŁ WŁASNY	32 766	33 671	32 667
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	10 843	10 803	10 803
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	406	490	159
Zysk za okres bieżący	1 519	2 380	1 707
ZOBOWIĄZANIA	3 173	2 905	3 610
Zobowiązania długoterminowe	1 489	1 064	1 030
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	94	-
Rezerwa na podatek odroczonego	1 408	970	951
Rezerwy długoterminowe	81	-	79
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	1 684	1 841	2 580
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	1 275	1 266	2 148
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	285	327	335
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	79	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	52	97	13
Rozliczenia międzyokresowe	72	72	84
PASYWA RAZEM	35 939	36 576	36 277

Laskowice, 15 listopada 2021 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 2021 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 30.09.2021 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	5 617	14 812	3 757	1 840	7 716	33 742
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	14 812	3 757	1 840	7 716	33 742
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2020	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	6 615	-	-	(6 599)	16
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2020 roku	-	-	-	1 707	-	1 707
Dywidendy	-	-	-	(1 840)	-	(1 840)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
korekta na połączeniu jednostek	-	-	-	-	(958)	(958)
Saldo na dzień 30.09.2020 rok	5 617	21 427	3 757	1 707	159	32 667
Saldo na dzień 01.01.2021 roku	5 617	21 427	3 757	2 380	490	33 671
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	21 427	3 757	2 380	490	33 671
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2021 roku						
Korekta wyceny odoszonej na kapitał własny	-	-	-	-	(84)	(84)
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Zyski(straty)przeniesione do wyniku finansowego	-	40	-	-	-	40
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2021	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2021 roku	-	-	-	1 519	-	1 519
Dywidendy	-	-	-	(2 380)	-	(2 380)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Korekta na połączeniu jednostek	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2021 rok	5 617	21 427	3 757	1 519	406	32 766

Laskowice, 15 listopada 2021 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 2021 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 01.01.2021 DO 30.09.2021		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
-	1 994	2 024
Korekty:	653	1 093
Amortyzacja	663	868
zyski/straty z inwestycji	(33)	202
przychody/koszty finansowe	23	23
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	2 647	3 117
zmiany w kapitale pracującym	(1 691)	(2 490)
zmiana stanu zapasów	(58)	134
zmiana stanu należności	(562)	93
zmiana stanu zobowiązań	180	(1 189)
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	(1 251)	(1 528)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	956	627
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone	(141)	
Gotówka z działalności operacyjnej netto	815	627
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(477)	(381)
przychody ze sprzedaży środków trwałych		32
przychody ze sprzedaży inwestycji		
przychody ze sprzedaży udziałów		
zakup składników aktywów finansowych	(136)	
przychody z odsetek		
wydatki na inwestycje w nieruchomości		
zyski/straty ze zbycia inwestycji		
odpisy aktualizujące dotyczące aktywów trwałych		
udzielone/splacone pożyczki		
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	(613)	(349)
Przepływy z działalności finansowej		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(1 031)	(1 013)
wpływy z emisji instrumentów dłużnych		
zaciągnięte/splacone pożyczki		(1 732)
inne wpływy lub wydatki finansowe	88	(360)
zapłacone odsetki od kredytów	(2)	(23)
Gotówka z działalności finansowej netto	(945)	(3 128)
Przepływy razem	(743)	(2 850)
Gotówka na BO	1 116	3 109
Gotówka na BZ	373	259
ZMIANA STANU GOTÓWKI	(743)	(2 850)

Laskowice, 15 listopada 2021 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 3/2021

*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 15 listopada 2021 r.

Dorota Dąbrowska

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Katarzyna Wojewódka

Prezes Zarządu - Waldemar Lipka

Zarząd