

**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 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 finansowego	14
Pozostałe informacje	17
V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 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 31.12.2019*	30.09.2020	30.09.2020 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 księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	14,55	13,87	3,21	3,26
Rozwodniona wartość księgowa 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 31.12.2019*	30.09.2020	30.09.2020 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 księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	6,98	7,21	1,54	1,69
Rozwodniona wartość księgowa 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 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.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kursy walut, z których korzysta jednostka, uległy osłabieniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji. 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

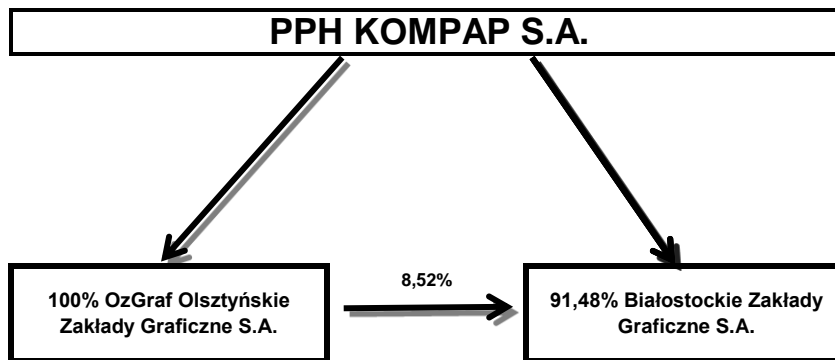
Prezes Zarządu - Waldemar Lipka
Zarząd

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 od 01.01.2020 do 30.09.2020	za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	62 625	63 464	22 517	21 068
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
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	50 300	51 893	17 984	17 015
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
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	12 325	11 571	4 533	4 053
Koszty sprzedaży	1 605	1 908	609	658
Koszty ogólnego zarządu	6 352	6 871	2 212	2 238
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 368	2 792	1 712	1 157
Pozostałe przychody operacyjne	2 435	2 768	1 831	163
Pozostałe koszty operacyjne	304	1 707	205	64
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 499	3 853	3 338	1 256
Przychody (koszty) finansowe	(1 109)	(671)	(215)	(412)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-
Zysk na okazjnym nabyciu	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 390	3 182	3 123	844
Podatek dochodowy	(525)	(833)	(430)	(21)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 865	2 349	2 693	823
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	4 865	2 349	2 693	823
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	4 865	2 349	2 693	823
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	4 865	2 349	2 693	823
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	1,04	0,50	0,58	0,18
- rozwodniony	1,04	0,50	0,58	0,18
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	1,04	0,50	0,58	0,18
- rozwodniony	1,04	0,50	0,58	0,18
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	4 865	2 349	2 693	823

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 30.09.2020	na dzień 31.12.2019	na dzień 30.09.2019
AKTYWA TRWAŁE	79 413	82 956	88 062
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			
AKTYWA OBROTOWE	25 333	29 544	28 324
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
AKTYWA RAZEM	104 746	112 500	116 386

Pasywa	na dzień 30.09.2020	na dzień 31.12.2019	na dzień 30.09.2019
KAPITAŁ WŁASNY	68 085	64 921	62 852
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	68 085	64 921	62 852
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			
Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	36 661	47 579	53 534
Zobowiązania długoterminowe	14 995	20 399	23 261
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
Zobowiązania krótkoterminowe	21 666	27 180	30 273
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
PASYWA RAZEM	104 746	112 500	116 386

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 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej								Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Razem kapitał własny jednostki dominującej		
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	(3 162)	33 428	60 291	-	60 291
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 875)	17 103	-	9 180	(3 162)	33 428	60 291	-	60 291
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2019 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 30.09.2019 roku						2 349		2 349		2 349
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku						2 349		2 349		2 349
Podział wyniku finansowego			1 484		(757)	3 162	(3 889)	-		-
Pozostałe										-
Sprzedaż akcji		212						212		212
Saldo na dzień 30.09.2019 roku	5 617	(1 663)	18 587	-	8 423	2 349	29 539	62 852	-	62 852
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-		-	-	-	-	-	-		-
Korekty błędów podstawowych	-		-	-	-	-	-	-		-
Saldo po zmianach	5 617	(43)	18 587	-	8 410	2 810	29 540	64 921	-	64 921
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 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)	-		-
Dywidendy							(1 840)	(1 840)		(1 840)
Sprzedaż akcji										-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje										-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych										-
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

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 do 30.09.2020	od 01.01.2019 do 30.09.2019	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
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	-	-	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	10 070	7 652	4 820	2 474
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
Gotówka z działalności inwestycyjnej	8 013	5 327	2 780	2 002
Odsetki zapłacone	-	-	-	-
Odsetki otrzymane				
podatek dochodowy	(825)	(448)	(499)	(47)
Gotówka z działalności operacyjnej netto	7 188	4 879	2 281	1 955

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
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			-	-
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	(590)	1 342	(510)	14

Przepływy z działalności finansowej				
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
Gotówka z działalności finansowej netto	(9 568)	(7 258)	(3 383)	(2 131)

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

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)

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 2020 r. do 30 września 2020 r. rozwiązano odpisy aktualizujące należności na kwotę 160 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 2020 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 01.01.2020 do 30.09.2020
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	191
- Nabycie środków trwałych:	781

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

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

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

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

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

W III kwartale 2020 roku nie odnotowano takich zdarzeń.

NOTA NR 8
KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

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

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

W III kwartale 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
Przychody ogółem, z tego:	59 940	3 329	-644	62 625	61 962	2 825	-1 323	63 464
- 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
Koszty ogółem, z tego:	48 883	2 129	-712	50 300	51 163	1 875	-1 145	51 893
- wewnątrz grupowe			-712	0			-1 145	0
- od klientów zewnętrznych	48 201	2 099	0	50 300	50 270	1 623	0	51 893
wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej	11 057	1 200	68	12 325	10 799	950	-178	11 571
Pozycje niealokowane								
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)

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

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

NOTA NR 13
INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE OD 1 LIPCA 2020 DO 17 LISTOPADA 2020

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

NOTA NR 14
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

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 Gluchowski – 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 Gluchowski - 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.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.383.850	Zwiększenie o 92.450
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	155.896	Zmniejszenie o 94.104
OSOBY NADZORUJĄCE			
Jerzy Łopaciński	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	6,114	Bez zmian
Marek Gluchowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	1.000.000	Zwiększenie o 43.467
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Przewodniczący Rady Nadzorczej	10,030	Bez zmian
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCZONEGO 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 wierzycelności 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)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU				
Wariant kalkulacyjny	za okres			
	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2019 do 30.09.2019	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	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
Koszt własny sprzedaży (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
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	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)
Zysk (strata) brutto	2 024	(16)	1 185	106
Podatek dochodowy	317	(7)	109	(7)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 707	(23)	1 076	99
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) brutto	1 707	(23)	1 076	99
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	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				
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	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)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU			
Aktywa	stan na dzień:		
	30.09.2020	31.12.2019	dane przekształcone** 30.09.2019
AKTYWA TRWAŁE	32 424	32 708	36 545
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	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	3 853	6 928	5 045
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	-	-	-
AKTYWA RAZEM	36 277	39 636	41 590

Pasywa	stan na dzień:		
	30.09.2020	31.12.2019	dane przekształcone** 30.09.2019
KAPITAŁ WŁASNY	32 667	33 742	32 146
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)
ZOBOWIĄZANIA	3 610	5 894	9 444
Zobowiązania długoterminowe	1 030	1 039	3 660
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
Zobowiązania krótkoterminowe	2 580	4 855	5 784
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
PASYWA RAZEM	36 277	39 636	41 590

** 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
Saldo na dzień 01.01.2019 roku (dane przekształcone)	5 617	12 153	3 757	10 356	19	31 902
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	12 153	3 757	10 356	19	31 902
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku						
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2017 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2019	-	-	-	-	-	-
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
Saldo na dzień 30.09.2019 rok	5 617	14 231	3 757	(23)	8 564	32 146
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 30.09.2019 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2020	-	-	-	-	-	-
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)	-
Saldo na dzień 30.09.2020 rok	5 617	21 427	3 757	1 707	159	32 667

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 do 30.09.2020	dane przekształcone** od 01.01.2019 do 30.09.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
-	2 024	(16)
Korekty:	1 093	1 036
Amortyzacja	868	987
zyski/straty z inwestycji	202	(31)
przychody/koszty finansowe	23	80
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	3 117	1 020
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
Gotówka z działalności inwestycyjnej	627	209
Odsetki zapłacone		
podatki zapłacone		
Gotówka z działalności operacyjnej netto	627	209
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
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		
Gotówka z działalności inwestycyjnej netto	(349)	(58)
Przepływy z działalności finansowej		
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)
Gotówka z działalności finansowej netto	(3 128)	(492)
Przepływy razem	(2 850)	(341)
Gotówka na BO	3 109	717
Gotówka na BZ	259	376
ZMIANA STANU GOTÓWKI	(2 850)	(341)

** 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