

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
Qsr 3/2018**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ PPH KOMPAP S.A.
ZA OKRES 01.01.2018 - 30.09.2018**

**(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 2018 według MSR 34 w walucie PLN
oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał
2018 według MSR 34 w walucie PLN

22 listopada 2018 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 2018 ROKU	
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	11
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	12
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	13
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	15
Pozostałe informacje	18
V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU	
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów	22
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej	23
Jednostkowe skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	24
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	25

Kwidzyn, 22 listopada 2018 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 2018 roku do 30 września 2018 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały według jego najlepszej wiedzy zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową odpowiednio Grupy Kapitałowej PPH Kompap S.A. i PPH Kompap S.A. oraz ich wynik finansowy.

.....
Zarząd

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za bieżący okres sprawozdawczy przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku. Kurs ten wynosił 1EURO = 4,2535 dla okresu bieżącego i 4,2566 dla okresu porównawczego.
- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wynosił 1 EURO = 4,2714 dla okresu bieżącego oraz dla okresu porównawczego tj., z dnia 31.12.2017 średni kurs NBP wynosił 4,1709.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2018	30.09.2017 31.12.2017*	30.09.2018	30.09.2017 31.12.2017*
Przychody ze sprzedaży	67 872	47 815	15 957	11 233
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 847	3 090	434	726
Zysk (strata) brutto	517	2 832	122	665
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	619	2 317	146	544
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	4 030	4 188	947	984
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(588)	(24)	(138)	(6)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(4 710)	(4 473)	(1 107)	(1 051)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 268)	(309)	(298)	(73)
Aktywa razem	128 824	130 781	30 160	31 356
Zobowiązania długoterminowe	26 835	26 203	6 282	6 282
Zobowiązania krótkoterminowe	37 884	40 957	8 869	9 820
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	63 923	63 292	14 965	15 175
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 315	1 347
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.13	0.50	0.03	0.12
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.13	0.50	0.03	0.12
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	13.66	13.52	3.20	3.24
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	13.66	13.52	3.20	3.24
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.09.2018	30.09.2017 31.12.2017*	30.09.2018	30.09.2017 31.12.2017*
Przychody ze sprzedaży	2 703	3 130	635	735
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	189	(63)	44	(15)
Zysk (strata) brutto	2 847	113	669	27
Zysk (strata) netto	2 807	83	660	19
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(2 229)	(195)	(524)	(46)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	248	681	58	160
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	2 015	(578)	474	(136)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	34	(92)	8	(22)
Aktywa razem	31 001	32 665	7 258	7 832
Zobowiązania długoterminowe	1 457	1 524	341	365
Zobowiązania krótkoterminowe	5 191	9 595	1 215	2 300
Kapitał własny	24 353	21 546	5 701	5 166
Kapitał zakładowy	5 617	5 617	1 315	1 347
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496	4 680 496	4 680 496
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.60	0.02	0.14	0.00
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0.60	0.02	0.14	0.00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5.20	4.60	1.22	1.10
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5.20	4.60	1.22	1.10
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

* dane dotyczące pozycji Sprawozdania z sytuacji finansowej są zaprezentowane według stanu na 31.12.2017 r.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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

Dane objaśniające do kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

INFORMACJE OGÓLNE

Podstawowe informacje o Jednostce Dominującej Grupy Kapitałowej

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

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

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

Akcje Emitenta są notowane na GPW od 1996 roku.

Skład osobowy Zarządu:

Waldemar Lipka - Prezes Zarządu,

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

Jerzy Łopaciński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Marek Głuchowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Jakub Knabe - Członek Rady Nadzorczej,
Edward Łaskawiec - Członek Rady Nadzorczej,
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
- Imprimus Sp. z o.o. w siedzibą w Laskowicach

W/w Podmioty (tj. OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A., Białostockie Zakłady Graficzne S.A. oraz Imprimus Sp. z o.o.) Jednostka Dominująca objęta 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 3/2018

**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	11 645 000	66.40%
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	775 765	10 PLN	7 757 650	9 307 500	83.35%
Imprimus Sp. z o.o.	86-130 Laskowice, ul. Parkowa 56	2 000	500 PLN	1 000 000	1 000 000	100.00%

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 66,40% w kapitale zakładowym spółki i 66,40% 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 83,35% w kapitale zakładowym spółki i 83,35% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- Produkcja artykułów piśmiennych
- Pozostałe drukowanie
- Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13.Z)
- Introligatorstwo i pozostałe usługi (18.14.Z)
- Naprawa i konserwacja maszyn
- Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego
- Wydawanie książek
- Pozostała działalność wydawnicza
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych) (58.12.Z)
- Wydawanie gazet (58.13.Z)
- Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (58.14.Z)
- Drukowanie gazet (18.11.Z)
- Reprodukacja zapisanych nośników informacji (18.20.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (47.19.Z)
- Sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.61.Z)
- Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.63.Z)
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet(47.91.Z)
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (47.99.Z)

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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

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

Nazwa spółki	Adres	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji w PLN	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany) w PLN	Udział % w kapitale zakładowym
Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	15-111 Białystok, ul. Tysiąclecia Państwa Polskiego 2	104 558	10 PLN	1 045 580	9 307 500	11.23%
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	108 400	1,20 PLN	130 080	5 616 595	2.32%

Ponadto OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 391.302 szt. akcji własnych, co stanowi 33,60% udziału w jej kapitale zakładowym.

Białostockie Zakłady Graficzne S.A. posiada następujące udziały w innych przedsiębiorstwach, stanowiące inwestycje długoterminowe:

Nazwa spółki	Adres	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna akcji w PLN	Łączny kapitał zakładowy (zarejestrowany) w PLN	Udział % w kapitale zakładowym
P.H.U. Kompap S.A.	82-500 Kwidzyn, ul. Piastowska 39	108 400	1,20 PLN	130 080	5 616 595	2.32%

Ponadto Białostockie Zakłady Graficzne S.A. posiada na dzień bilansowy 50.427 szt. akcji własnych, co stanowi 5,42 % udziału w jej kapitale zakładowym.

Imprimus Sp. z o.o. z siedzibą w Laskowicach, ul. Parkowa 56, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000296330.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- pozostałe drukowanie (18.12 Z)
- drukowanie gazet (18.11 Z)
- działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (18.13 Z)
- introligatorstwo i podobne usługi (18.14 Z)
- naprawa i konserwacja maszyn (33.12 Z)
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia (33.20 Z)
- sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (46.90 Z)
- transport drogowy towarów (49.41 Z)
- pozostała działalność wydawnicza (58.19 Z)
- działalność portali internetowych (63.12 Z)

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 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 2017 roku, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej zawiera dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza PHU Kompap S.A jako jednostka dominująca w stosunku do trzech jednostek zależnych (OzGraf Olsztyńskich Zakładów Graficznych S.A., Białostockich Zakładów Graficznych S.A. oraz IMPRIMUS Sp. z o.o.)

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.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 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 2017 roku i podanym do publicznej wiadomości dnia 20 kwietnia 2018 roku.

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

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

Przyjęte zasady rachunkowości oraz zmiany MSSF

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe (opublikowano dnia 24 lipca 2014 roku), Zarząd przeprowadził analizę wpływu wdrożenia nowego MSSF 9 Instrumenty finansowe ('MSSF 9') od 1 stycznia 2018 roku. W związku z przeprowadzoną analizą Zarząd ocenił, że zastosowanie nowego standardu nie będzie miało istotnego wpływu na wycenę należności, środków pieniężnych oraz innych krótkoterminowych aktywów finansowych Grupy.

- MSSF 15 Przychody z umów z klientami opublikowany 24 maja 2014 r. (oraz Objasnienia do MSSF 15 Przychody z umów z klientami opublikowane 12 kwietnia 2016 r.)

W odniesieniu do zmian dotyczących MSSF 15 Przychody z tytułu umów z klientami Zarząd przeprowadził analizę wpływu powyższego standardu na sytuację finansową, wyniki działalności Grupy oraz na zakres informacji prezentowanych w sprawozdaniu finansowym. Powyższa analiza obejmowała przede wszystkim moment rozpoznania przychodu ze sprzedaży. Na podstawie przeprowadzonych analiz, Zarząd nie stwierdził istotnych zmian w stosunku do dotychczas stosowanej przez Grupę polityki rachunkowości w tym obszarze.

Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE:

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różni się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- MSSF 16 „Leasing” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- KIMSF 22 Transakcje w walucie obcej i zaliczki (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018,
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie,
- KIMSF 23 Niepewność związana z ujmowaniem podatku dochodowego (opublikowano dnia 7 czerwca 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSSF 9 Kontrakty z cechami przedpłat z ujemną rekompensatą (opublikowano dnia 12 października 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSR 28 Udziały długoterminowe w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (opublikowano dnia 12 października 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie.
- Zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie.
- 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 odroczony przez RMSR na czas nieokreślony.

Grupa postanowiła, iż nie skorzysta z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych zmian do istniejących standardów oraz powyższych nowych standardów. Zarząd zweryfikował wpływ powyższych standardów na sytuację finansową Grupy. Zastosowanie powyższych standardów nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

**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 2017).

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 30.09.2018	Średni kurs NBP na 30.09.2017
EURO	4.2714	4.3091
USD	3.6754	3.6519
GBP	4.8055	4.8842

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

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

- podatek odroczony – Zarząd dokonuje oceny czy realizacja różnic przejściowych oraz możliwość wykorzystania strat podatkowych jest prawdopodobna oraz szacuje niepewność dotyczącą przewidywanych zmian w obowiązujących przepisach podatkowych,
 - odpisy aktualizujące należności - Zarząd określa zagrożenie spłaty należności. Wartości aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Grupa dokonuje indywidualnej oceny ryzyka nieściągalności poszczególnych pozycji należności i na tej podstawie ustala wartość koniecznego odpisu dla należności,
 - stawki amortyzacyjne - 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.
- Charakter oraz wartość bilansowa szacunków na dzień bilansowy, zmiany szacunków w okresie przedstawione są w poszczególnych notach do sprawozdania.

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

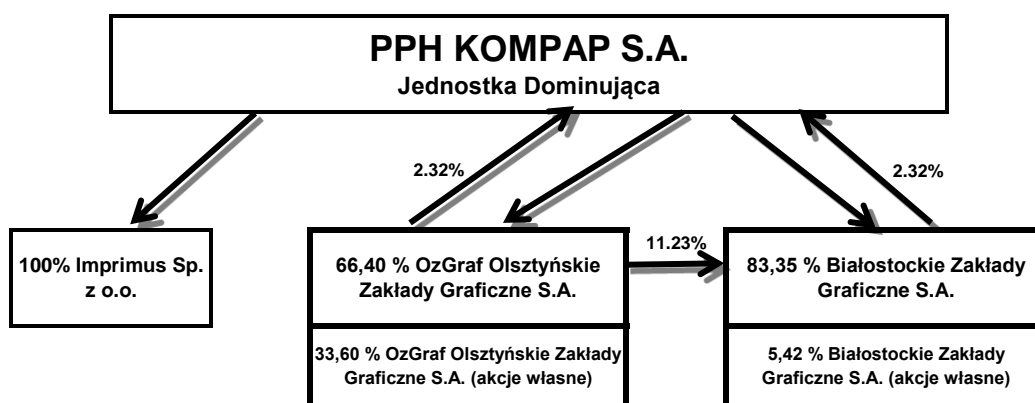
.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ na dzień 30.09.2018 roku



Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.07.2017 do 30.09.2017
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	67 872	47 006	22 026	16 881
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	65 636	45 095	21 296	16 197
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 236	1 911	730	684
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i	55 663	37 405	18 415	13 488
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów i usług	54 227	36 303	17 950	13 092
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	1 436	1 102	465	396
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	12 209	9 601	3 611	3 393
Koszty sprzedaży	2 729	1 329	(62)	469
Koszty ogólnego zarządu	9 296	6 185	4 064	1 986
Zysk (strata) ze sprzedaży	184	2 087	(1 255)	865
Pozostałe przychody operacyjne	1 970	1 422	1 734	1 017
Pozostałe koszty operacyjne	307	419	307	419
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 847	3 090	69	1 124
Przychody (koszty) finansowe	(1 330)	(258)	231	(486)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji	-	-	-	-
Zysk na okazijnym nabyciu	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	517	2 832	300	638
Podatek dochodowy	110	(502)	180	(74)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	627	2 330	480	564
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	627	2 330	480	564
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	627	2 330	480	564
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	619	2 317	478	561
- akcjonariuszom mniejszościowym	8	13	2	3
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	0.13	0.50	0.10	0.12
- rozwodniony	0.13	0.50	0.10	0.12
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	0.13	0.50	0.10	0.12
- rozwodniony	0.13	0.50	0.10	0.12
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	627	2 330	480	564

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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 30.09.2018	na dzień 31.12.2017	na dzień 30.09.2017
AKTYWA TRWAŁE	98 245	97 902	85 241
Wartości niematerialne	340	367	275
Rzeczowe aktywa trwałe	92 243	91 755	79 124
Nieruchomości inwestycyjne	5 616	5 733	5 772
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	46	47	70
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
AKTYWA OBROTOWE	30 579	32 879	25 535
Zapasy	5 141	5 704	4 501
Należności z tytułu dostaw i usług	22 229	23 553	18 640
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	1 815	1 080	1 730
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
Udzielone pożyczki			
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	303	183	150
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 091	2 359	514
AKTYWA RAZEM	128 824	130 781	110 776

Pasywa	na dzień 30.09.2018	na dzień 31.12.2017	na dzień 30.09.2017
KAPITAŁ WŁASNY	64 105	63 621	54 150
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	63 923	63 292	53 824
Kapitał podstawowy	5 617	5 617	5 617
Kapitał zapasowy pozostały	17 103	17 155	17 155
Akcje własne	(1 842)	(1 854)	(1 811)
Kapitały rezerwowe z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe	9 180	8 833	8 833
Zyski zatrzymane (niepodzielony wynik lat ubiegłych)	33 246	21 713	21 713
Wynik finansowy roku obrotowego	619	11 828	2 317
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	182	329	326
ZOBOWIĄZANIA	64 719	67 160	56 626
Zobowiązania długoterminowe	26 835	26 203	26 489
Długoterminowe kredyty i pożyczki	253	989	1 243
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	16 147	14 554	16 152
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-		54
Rezerwy długoterminowe	629	629	531
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 350	8 507	6 962
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 456	1 524	1 547
Zobowiązania krótkoterminowe	37 884	40 957	30 137
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	12 289	10 174	10 193
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 224	5 104	5 187
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 983	15 808	11 880
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-		-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 712	6 988	2 436
Rezerwy krótkoterminowe	757	870	346
Inne zobowiązania finansowe	1 570	1 385	
Rozliczenia międzyokresowe bierne	349	628	95
PASYWA RAZEM	128 824	130 781	110 776

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

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 01.01.2017 roku	5 617	(1 553)	14 946	-	6 413	2 663	23 648	51 734	365	52 099
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 553)	14 946	-	6 413	2 663	23 648	51 734	365	52 099
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2017 roku										
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny								-		-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-		-	-	-	-	-	-		-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-		-	-	-	-	-	-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą								-		-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym			-	-		-	-	-		-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2017 roku						2 317		2 199	13	2 240
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2017 roku						2 317	-	2 199	13	2 240
Podział wyniku finansowego			2 178		2 420	(2 663)	(1 935)	-		-
Pozostałe			31					31		31
Nabycie akcji własnych		(258)						(258)		(258)
Korekty konsolidacyjne		-						-	(52)	(52)
Saldo na dzień 30.09.2017 roku	5 617	(1 811)	17 155	-	8 833	2 317	21 713	53 824	326	54 150
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	5 617	(1 854)	17 155	-	8 833	11 828	21 713	63 292	329	63 621
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	(1 854)	17 155	-	8 833	11 828	21 713	63 292	329	63 621
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2018 roku										
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny								-		-
Inwestycje dostępne do sprzedaży	-		-	-	-	-	-	-		-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	-		-	-	-	-	-	-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą								-		-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym			-	-		-	-	-		-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2018 roku						619		619	8	627
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2018 roku			-	-		619	-	619	8	627
Podział wyniku finansowego			(52)		347	(11 828)	11 533	-		-
Pozostałe								-		-
Nabycie akcji własnych		12						12		12
Wyemitowane opcje zamienne na akcje								-		-
Przeniesienie z zysków zatrzymanych								-		-
Wykup akcji od udziałowców mniejszościowych								-	(155)	(155)
Korekty konsolidacyjne								-		155
Saldo na dzień 30.09.2018 roku	5 617	(1 842)	17 103	-	9 180	619	33 246	63 923	182	64 105

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY Qsr 3/2018

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 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2017 do 30.09.2017
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk przed opodatkowaniem, w tym	517	2 832	300	638
Korekty:	4 972	3 927	1 796	801
amortyzacja	4 870	3 875	1 579	1 343
odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych			-	-
zyski/straty z inwestycji	(586)	(454)	(3)	338
przychody/koszty finansowe	696	519	234	174
zysk na okazjnym nabyciu			-	-
zyski mniejszości	(8)	(13)	(14)	(3)
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	5 489	6 759	2 096	2 490
zmiany w kapitale pracującym	(1 413)	(2 240)	604	(1 334)
zmiana stanu zapasów	563	(1 750)	1 178	(553)
zmiana stanu należności	588	(1 643)	645	(2 061)
zmiana stanu zobowiązań	(1 983)	1 460	(1 247)	2 293
zmiana stanu rezerw	(113)	(196)	(21)	(41)
inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych	(468)	(111)	49	176
Gotówka z działalności inwestycyjnej	4 076	4 519	2 700	2 304
Odsetki zapłacone	-	-	-	-
Odsetki otrzymane			-	-
podatek dochodowy	(46)	(331)	89	(51)
Gotówka z działalności operacyjnej netto	4 030	4 188	2 789	2 253

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(535)	(1 779)	(504)	(661)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	3 882	1 793	5	6
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			-	-
zakup składników aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-38	0	-11
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			-	-
przychody ze sprzedaży składników aktywów finansowych			0	0
przychody z odsetek			-18	0
wydatki na nabycie akcji w jednostkach zależnych	(3 935)		-	-
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	(588)	(24)	(517)	(666)

Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy netto z tytułu emisji akcji			0	0
Nabycie akcji własnych	12	(258)	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych			0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	5 408	2 191	-256	668
Spłaty kredytów i pożyczek	(4 030)	(1 577)	(477)	(824)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(5 404)	(4 310)	(1 327)	(1 402)
Odsetki zapłacone	(696)	(519)	(281)	(174)
Dywidendy wypłacone			0	0
Inne wpływy lub wydatki finansowe			0	0
Gotówka z działalności finansowej netto	(4 710)	(4 473)	(2 341)	(1 732)

Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(1 268)	(309)	(69)	(145)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	2 359	823	1 160	822
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 091	514	1 091	684
Zmiana stanu gotówki	(1 268)	(309)	(69)	(138)

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018
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 ODPIŚÓW

W okresie od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018 r. w Imprimus Sp. z o.o. odwrócono odpis wartości zapasów w kwocie 62 tys. zł. W pozostałych Spółkach Grupy nie utworzono oraz nie dokonywano odwrócenia takich odpisów.

NOTA NR 2
INFORMACJE O ODPIŚACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH AKTYWÓW I ODWRÓCENIU TAKICH ODPIŚÓW

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 30 września 2018 r. dokonano zwiększenia odpisów aktualizujących należności na kwotę 24 tys. zł. Rozwiązano odpisy aktualizujące należności na kwotę 187 tys. zł.

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

W III kwartale 2018 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 01.01.2018 do 30.09.2018
Zbycie i nabycie składników środków trwałych:	
- Zbycie środków trwałych:	4 049
- Nabycie środków trwałych:	8 882*

*Kwota obejmuje głównie przyjętą Liniję do przygot. i zawieszania wkładów KOLBUS w leasingu finansowym o wartości początkowej 7.881 tys. w spółce zależnej OzGraf oraz zakupioną przez spółkę zależną BzGraf Falcerkę CH automat złamujący Stahfolder o wartości początkowej 422 tys. zł.

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

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 30 września 2018 r. utworzono rezerwy krótkoterminowe na kwotę 17 tys. zł., rozwiązano rezerwy krótkoterminowe na łączną kwotę 130 tys. zł. Nie dokonywano zmian w szacunkach rezerw długoterminowych.

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 1 tys. zł, wartość rezerwy z tytułu podatku odroczonego uległa zmniejszeniu o kwotę 157 tys. zł.

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

OzGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne Sp. z o.o. dnia 29 01 2018 r. uruchomiono zawartą 11 12 2017 r. z Millennium Leasing Sp z o o umowę leasingu operacyjnego nr 255497 na finansowanie zakupu maszyny poligraficznej - linia do przygotowania i zawieszania wkładów w oprawę złożoną Kolbus, środek trwały przyjęto do ewidencji ST. Wartość przedmiotu umowy 1 900 000,00 €, okres umowy 59 miesięcy.

NOTA NR 8
KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W III kwartale 2018 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 2018 roku odnotowano naruszenia konwenantów zawartych w umowie kredytu bankowego w Kompap S.A.- dotyczy kredytu BGŻ na kwotę 2.7 mln zł. W związku ze złamaniem kowenantów rodzi się ryzyko postawienia przez bank kredytu jako wymagalnego w całości i jest wykazywany jako krótkoterminowy w sprawozdaniu finansowym na 30.09.2018 r.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018
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 01.01.2018-30.09.2018

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	1-9-2018				1-9-2017			
	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:	66 178	2 349	-655	67 872	45 250	1 919	-163	47 006
- wewnątrz grupowe	0	0	-655	0	0	0	-163	0
- od klientów zewnętrznych	65 636	2 236	0	67 872	45 095	1 911	0	47 006
Koszty ogółem, z tego:	54 555	1 441	-333	55 663	36 450	1 191	-236	37 405
- wewnątrz grupowe			-344	0			-236	0
- od klientów zewnętrznych	54 227	1 436	0	55 663	36 303	1 102	0	37 405
wynik brutto ze sprzedaży w działalności handlowej i produkcyjnej	11 623	908	-322	12 209	8 800	728	73	9 601
Pozycje niealokowane								
Koszty sprzedaży		2 729				1 329		
Koszty ogólnego zarządu		9 296				6 185		
Pozostałe przychody operacyjne		1 970				1 422		
Pozostałe koszty operacyjne		307				419		
Przychody i koszty finansowe netto		-1 330				-258		
Zysk na okazjnym nabyciu		0				0		
Zysk (strata) brutto		517				2 832		
Podatek dochodowy		110				-502		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej:		627				2 330		
- przypadający akcjonariuszom podmiotu		619				2 317		
- przypadający akcjonariuszom		8				13		

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018
Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 11
ZMIANA PREZENTACJI W OKRESIE ZA KTÓRY SPORZĄDZANE JEST SPRAWOZDANIE I W OKRESACH PORÓWNAWCZYCH

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

NOTA NR 12
ZMIANY UMÓW KREDYTOWYCH, LEASINGOWYCH ORAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Poniżej przedstawiono zmiany dotyczące warunków, na jakich udzielone zostały kredyty, pożyczki leasingi oraz wykazano nowe umowy zawarte w okresie od 1 lipca 2018 do dnia sporządzenia sprawozdania:

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

W dniu 06.11.2018 r. PPH Kompap S.A. dokonał spłaty kredytu zawartego z ING Bank Śląski w dniu 30.09.2016 r. przeznaczonego na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Kredyt był udzielony do wysokości maksymalnego pułapu zadłużenia 1 000 000 PLN na okres do dnia 12.09.2018 roku.

NOTA NR 13
INFORMACJE O ISTOTNYCH UMOWACH ZAWARTYCH W OKRESIE OD 1 LIPCA 2018 DO 22 LISTOPADA 2018

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

NOTA NR 14
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

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

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca
sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2018
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., BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A. oraz IMPRIMUS SP. z o.o.

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 2018 r. Grupa Kapitałowa PPH KOMPAP S.A. składała się z jednostki dominującej i jednostek zależnych: tj. OzGraf – Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A., BzGraf - Białostockie Zakłady Graficzne S.A. oraz Imprimus Sp. z o.o.- 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 III kwartale 2018 r. 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 2018.

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

Akcjonariusze PPH KOMPAP S.A. posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu PPH KOMPAP S.A. na dzień 22 listopada 2018 r.:

Nazwa Akcjonariusza Spółki	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Zmiany w strukturze własności od dnia opublikowania raportu za I półrocze 2018r., tj. od dnia 24.09.2018r.
Waldemar Lipka	1.103.248	23,57%	1.103.248	23,57%	Zwiększenie o 1088
GRAND Sp. z o.o. (Spółka zależna od Pana Waldemara Lipki)	224.241	4,79%	224.241	4,79%	Bez zmian
OZGraf S.A.	108.400	2,32%	108.400	2,32%	Bez zmian
BZGraf S.A.	108.400	2,32%	108.400	2,32%	Bez zmian
Łącznie Pan Waldemar Lipka i spółki z nim powiązane	1.544.289	32,99%	1.544.289	32,99%	Zwiększenie o 1088
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
W tym Witold Knabe	327.669	7,00%	327.669	7,00%	
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	634.705	13,56%	634.705	13,56%	Bez zmian
Edward Łaskawiec	358.835	7,67%	358.835	7,67%	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2018
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 23 maja 2018 r. (data przekazania poprzedniego raportu kwartalnego) do dnia przekazania raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej osób:

Skład Zarządu PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 23 maja 2018 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Waldemar Lipka- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej PPH KOMPAP S.A. w okresie od dnia 23 maja 2018 r. do dnia przekazania raportu kwartalnego:

- Jerzy Łopaciński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Marek Głuchowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

- Edward Łaskawiec- członek Rady Nadzorczej

- Jakub Knabe- członek Rady Nadzorczej

- 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 POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na dzień 22.11.2018 r.	Zmiana stanu posiadanych akcji od dnia opublikowania raportu za I półrocze 2018r., tj. od dnia 24.09.2018r.
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE			
Waldemar Lipka	Prezes Zarządu	1.103.248 akcji	Zwiększenie o 1088
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI			
GRAND Sp. z o.o.	Spółka zależna od Prezesa Zarządu Waldemara Lipki	224.241 akcji	Bez zmian
OZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	108.400 akcji	Bez zmian
BZGraf S.A.	Spółka zależna od PPH KOMPAP S.A.	108.400 akcji	Bez zmian
OSOBY NADZORUJĄCE			
Jerzy Łopaciński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	6.114 akcji	Bez zmian
Marek Głuchowski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
Edward Łaskawiec	Członek Rady Nadzorczej	358.835 akcji	Bez zmian
Członek Rady Nadzorczej, który nie wyraził zgody na publikację swoich danych osobowych	Członek Rady Nadzorczej	10.030 akcji	Bez zmian
Przemysław Danowski	Członek Rady Nadzorczej	Nie posiada	Bez zmian
PODMIOTY ZWIĄZANE Z OSOBAMI NADZORUJĄCYMI			
Warsaw Equity Investments Sp. z o.o.	Spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Przemysława Danowskiego	634.705 akcji	Bez zmian

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2018
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 2018 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 2018 r. jednostka dominująca oraz jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytów lub pożyczek, jak również nie udzielały gwarancji, których łączna wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych PPH KOMPAP S.A.

9. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWIĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

POZOSTAŁE INFORMACJE
DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO QSr 3/2018
Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Produkcyjno - Handlowego KOMPAP S.A.

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

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

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

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

W ocenie Zarządu PPH KOMPAP S.A. na wyniki emitenta w IV kwartale 2018 r. oraz w I kwartale 2019 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. BZGraf S.A. i IMPRIMUS Sp. z o.o.

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018 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 2018 ROKU				
Wariant kalkulacyjny	za okres			
	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2017 do 30.09.2017
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	2 703	3 130	825	959
Przychody ze sprzedaży produktów	2 478	2 562	738	848
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	226	568	87	111
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	1 551	1 990	474	587
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 363	1 505	404	493
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	189	485	70	94
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 152	1 140	351	373
Koszty sprzedaży	150	175	50	53
Koszty ogólnego zarządu	1 091	1 173	351	359
Pozostałe przychody operacyjne	280	146	46	48
Pozostałe koszty operacyjne	2	0	-	-
Przychody i koszty finansowe netto	2 659	176	106	103
Zysk (strata) brutto	2 847	113	102	113
Podatek dochodowy	40	30	25	23
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 807	83	77	89
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) brutto	2 807	83	77	89
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 807	83	77	89
<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	2 807	83	77	89

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
 Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

.....
 Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018 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 30.09.2018 ROKU			
Aktywa	stan na dzień:		
	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
AKTYWA TRWAŁE	30 097	31 950	25 450
Wartości niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 198	4 551	4 430
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	46	46	70
Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały, akcje	25 853	27 353	20 951
Inwestycje w nieruchomości	-	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	904	715	837
Zapasy	300	220	250
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	492	481	541
Srodki pieniężne i ich ekwiwalenty	48	14	9
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	64	-	37
Koszty emisji nowych akcji	-	-	-
AKTYWA RAZEM	31 001	32 665	26 287

Pasywa	stan na dzień:		
	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
KAPITAŁ WŁASNY	24 353	21 546	21 681
Kapitał akcyjny	5 617	5 617	5 617
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 533	10 624	10 533
Kapitał zapasowy pozostały	1 620	1 581	1 672
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757	3 757
Zyski zatrzymane	19	19	20
Zysk za okres bieżący	2 807	(52)	83
ZOBOWIĄZANIA	6 648	11 119	4 606
Zobowiązania długoterminowe	1 457	1 524	1 601
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	54
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	-	-	-
Rezerwy długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do zbycia	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 457	1 524	1 547
Zobowiązania krótkoterminowe	5 191	9 595	3 005
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	949	4 894	907
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	42	59	56
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 081	4 440	1 861
Rezerwy krótkoterminowe	24	41	21
Rozliczenia międzyokresowe	95	161	161
PASYWA RAZEM	31 001	32 665	26 287

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018 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 30.09.2018 ROKU						
Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik finansowy netto roku obrotowego	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	5 617	10 908	3 757	1 267	19	21 568
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	10 908	3 757	1 267	19	21 568
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2017 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 30.09.2017	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	1 297	-	(1 267)	-	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2017 roku	-	-	-	83	-	83
Dywidendy	-	-	-	-	-	30
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2017 rok	5 617	12 205	3 757	83	19	21 681
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	5 617	12 205	3 757	(52)	19	21 546
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	5 617	12 205	3 757	(52)	19	21 546
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2018 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 30.09.2018 roku	-	-	-	-	-	-
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.09.2018	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	(52)	-	52	-	-
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2018 roku	-	0	-	2 807	-	2 807
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2018 rok	5 617	12 153	3 757	2 807	19	24 353

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie finansowe

.....
Zarząd

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.
SKRÓCONE SRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2018 DO 30.09.2018		
Metoda pośrednia	za okres	
	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	2 847	113
Korekty:	270	(4)
Amortyzacja	183	173
zyski/straty z inwestycji	(77)	(234)
przychody/koszty finansowe	164	57
Gotówka z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	3 117	109
zmiany w kapitale pracującym	(5 346)	(274)
zmiana stanu zapasów	(80)	(6)
zmiana stanu należności	(19)	62
zmiana stanu zobowiązań	(6 540)	(122)
zmiana stanu innych pozycji kapitału pracującego	1 294	(208)
Gotówka z działalności inwestycyjnej	(2 229)	(165)
Odsetki zapłacone		0
podatki zapłacone		(30)
Gotówka z działalności operacyjnej netto	(2 229)	(195)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-	(19)
przychody ze sprzedaży środków trwałych	250	-
przychody ze sprzedaży inwestycji	-	700
przychody ze sprzedaży udziałów		0
zakup składników aktywów finansowych	(2)	
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	248	681
Przepływy z działalności finansowej		
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-
wpływy z emisji instrumentów dłużnych	5 300	-
zaciągnięte/splacone pożyczki	(3 157)	(719)
inne wpływy lub wydatki finansowe	-	198
zapłacone odsetki od kredytów	(128)	(57)
Gotówka z działalności finansowej netto	2 015	(578)
Przepływy razem	34	(92)
Gotówka na BO	14	101
Gotówka na BZ	48	9
ZMIANA STANU GOTÓWKI	34	(92)

Kwidzyn, 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe KOMPAP S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2018

*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 22 listopada 2018 r.

.....
Osoba, sporządzająca sprawozdanie
finansowe

.....
Zarząd