



RAPORT KWARTALNY

ComPress Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

Za okres 01.07.2013 – 30.09.2013

SPIS TREŚCI

- 1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe**
- 2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**
- 3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta**
- 4. Stanowisko Emitenta dotyczące zrealizowania publikowanych prognoz finansowych**
- 5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji**
- 6. Podejmowanie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**
- 7. Opis organizacji grupy kapitałowej**
- 8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdania skonsolidowanego w przypadku tworzenia grupy kapitałowej**
- 9. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu**
- 10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta**

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

AKTYWA TRWAŁE

BILANS NA 30.09.2013 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 30.09.2013 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE w PLN	395 865,64	388 359,86
	AKTYWA TRWAŁE w EUR	93 889,34	92 109,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w PLN	206 959,56	199 406,26
	Rzeczowe aktywa trwałe w EUR	49 085,59	47 294,13
1.	<i>Środki trwałe</i>	206 959,56	169 006,26
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148 420,38	135 422,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 499,18	1 463,39
	d) środki transportu	18 320,00	4 579,97
	e) inne środki trwałe	36 720,00	27 540,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	0,00	30 400,00
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe w PLN	172 928,08	170 605,60
	Inwestycje długoterminowe w EUR	41 014,18	40 463,34
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	172 928,08	170 605,60
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	172 928,08	170 605,60
	- udziały lub akcje	172 928,08	170 605,60
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		

4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe PLN	15 978,00	18 348,00
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w EUR	3 789,58	4 351,68
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 978,00	18 348,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

AKTYWA OBROTOWE

BILANS NA 30.09.2013 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 30.09.2013 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE w PLN	2 198 461,22	2 028 410,62
	AKTYWA OBROTOWE w EUR	521 419,54	481 087,83
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	0,00	
5.	Zaliczki na dostawy		0,00
II.	Należności krótkoterminowe w PLN	1 712 640,74	1 592 305,98
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 712 640,74	1 592 305,98
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 419 688,34	1 418 183,71
	- do 12 miesięcy	1 419 688,34	1 418 183,71
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	78 815,06	74 195,73
	c) inne	214 137,34	99 926,54
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	Należności krótkoterminowe w EUR	406 195,18	377 654,81
III.	Inwestycje krótkoterminowe w PLN	192 123,38	117 919,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 123,38	117 919,93
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	83 588,27
	- udziały lub akcje		83 588,27
	- inne papiery wartościowe		

	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 123,38	34 331,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	192 123,38	34 331,66
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
	Inwestycje krótkoterminowe w EUR	45 566,82	27 967,63
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w PLN	293 697,10	318 184,71
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w EUR	69 657,54	75 465,39
AKTYWA RAZEM w PLN		2 594 326,86	2 416 770,48
AKTYWA RAZEM w EUR		615 308,89	573 196,99

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

PASYWA

BILANS NA 30.09.2013 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 30.09.2013 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY w PLN	1 056 049,92	997 996,86
	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY w EUR	250 468,40	236 699,68
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	551 485,12	556 049,92
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VIII.	Zysk (strata) netto w PLN	4 564,80	-58 053,06
	Zysk (strata) netto w EUR	1 082,66	-13 768,72
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA w PLN	1 538 276,94	1 418 773,62
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA w EUR	364 840,49	336 497,31
I.	Rezerwy na zobowiązania w PLN	61 057,00	71 840,00

1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 162,00	467,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	58 895,00	71 373,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	58 895,00	71 373,00
	Rezerwy na zobowiązania w EUR	14 481,18	17 038,64
II.	Zobowiązania długoterminowe w PLN	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne		
	Zobowiązania długoterminowe w EUR	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe w PLN	1 286 487,14	1 316 933,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 286 487,14	1 316 933,62
	a) kredyty i pożyczki	0,00	130 826,29
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 191 089,91	1 163 890,34
	- do 12 miesięcy	1 191 089,91	1 163 890,34
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	82 941,34	22 164,69
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	12 455,89	52,30
3.	Fundusze specjalne		
	Zobowiązania krótkoterminowe w EUR	305 122,30	312 343,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe w PLN	190 732,80	30 000,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	190 732,80	30 000,00
	- długoterminowe		

- krótkoterminowe	190 732,80	30 000,00
Rozliczenia międzyokresowe w EUR	45 237,01	
PASYWA RAZEM w PLN	2 594 326,86	2 416 770,48
PASYWA RAZEM w EUR	615 308,89	573 196,99

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2012 r. - 30.09.2012 r.	01.01.2013r. - 30.09.2013r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w PLN, w tym:	6 393 019,85	5 451 498,08
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w EUR, w tym:	1 516 263,04	1 292 957,83
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 393 019,85	5 451 498,08
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej w PLN	6 386 125,09	5 479 220,19
	Koszty działalności operacyjnej w EUR	1 514 627,78	1 299 532,81
I.	Amortyzacja	88 954,37	40 673,46
II.	Zużycie materiałów i energii	261 739,43	186 047,04
III.	Usługi obce	4 622 595,33	4 298 535,23
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	23 374,13	11 544,22
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 243 832,16	881 197,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 375,64	46 296,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	74 254,03	14 927,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (w PLN)(A-B)	6 894,76	-27 722,11
	Zysk (strata) ze sprzedaży (w EUR) (A-B)	1 635,26	-6 574,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne w PLN	2 098,85	2 827,28
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 098,85	2 827,28
	Pozostałe przychody operacyjne w EUR	497,79	670,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne w PLN	1 112,83	27 212,12
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		

III.	Inne koszty operacyjne	1 112,83	27 212,12
	Pozostałe koszty operacyjne w EUR	263,94	6 454,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w PLN (C+D-E)	7 880,78	-52 106,95
G.	Przychody finansowe w PLN	131 583,41	6 890,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 207,33	2 202,18
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	113 100,25	0,00
V.	Inne	17 275,83	4 687,95
	Przychody finansowe w EUR	31 208,27	1 634,17
H.	Koszty finansowe w PLN	49 679,08	9 736,24
I.	Odsetki, w tym:	6 795,50	8 883,76
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	852,48
IV.	Inne	42 883,58	0,00
	Koszty finansowe w EUR	11 782,62	4 687,95
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w EUR (C+D-E)	1 869,12	-12 358,45
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) PLN	89 785,11	-54 953,06
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) EUR	21 294,76	-13 033,48
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	89 785,11	-54 953,06
L.	Podatek dochodowy w PLN	29 290,00	3 100,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
	Podatek dochodowy w EUR	6 946,85	735,24
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w PLN	60 495,11	-58 053,06
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w EUR	14 347,91	-13 768,72

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.07.2012 - 30.09.2012	01.07.2013 - 30.09.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w PLN, w tym:	2 123 372,32	1 842 954,03
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w EUR, w tym:	503 610,35	437 102,21
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 123 372,32	1 842 954,03
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej w PLN	2 201 727,69	1 912 837,61
	Koszty działalności operacyjnej w EUR	522 194,27	453 676,83
I.	Amortyzacja	28 898,19	12 521,31
II.	Zużycie materiałów i energii	148 681,79	51 523,92
III.	Usługi obce	1 542 132,97	1 578 172,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	9 055,28	1 969,73
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	405 478,10	257 790,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 035,37	9 089,17
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	47 445,99	1 770,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (w PLN)(A-B)	-78 355,37	-69 883,58
	Zysk (strata) ze sprzedaży (w EUR)(A-B)	-18 583,92	-16 574,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne w PLN	2 095,13	4,58
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 095,13	4,58
	Pozostałe przychody operacyjne w EUR	496,91	1,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne w PLN	1 103,71	549,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 103,71	549,23
	Pozostałe koszty operacyjne w EUR	261,77	130,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w PLN (C+D-E)	-77 363,95	-70 428,23
G.	Przychody finansowe w PLN	31 761,33	4 596,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1,25	1 929,59
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	29 186,12	0,00
V.	Inne	2 573,96	2 666,66
	Przychody finansowe w EUR	7 532,99	1 090,11
H.	Koszty finansowe w PLN	17 761,85	3 262,83
I.	Odsetki, w tym:	4 782,57	3 262,83
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	12 979,28	0,00
	Koszty finansowe w EUR	4 212,66	773,86
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w EUR (C+D-E)	-18 348,78	-16 703,80
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) PLN	-63 364,47	-69 094,81
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) EUR	-15 028,45	-16 387,55
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-63 364,47	-69 094,81
L.	Podatek dochodowy w PLN	-7 269,00	-7 833,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
	Podatek dochodowy w EUR	-1 724,02	-1 857,79
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w PLN	-56 095,47	-61 261,81
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w EUR	-13 304,43	-14 529,76

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 30.09.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto w PLN	4 564,80	-58 053,06
	Zysk / Strata netto w EUR	1 082,66	-13 768,72
II.	Korekty razem	-329 990,39	-116 329,17
1.	Amortyzacja	108 671,50	40 673,46
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 123,00	-1 002,65
5.	Zmiana stanu rezerw	1 705,72	8 413,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	-712 639,34	120 334,76

8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	463 495,57	-100 379,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-173 787,26	-185 220,41
10.	Inne korekty	-3 313,58	852,48
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) w PLN	-325 425,59	-174 382,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) w EUR	-77 182,74	-41 359,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	<i>Wpływy</i>	310 223,00	10 477,65
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	310 223,00	10 477,65
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	310 223,00	10 477,65
	- zbycie aktywów finansowych	310 223,00	10 477,65
	- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<i>Wydatki</i>	130 791,83	41 125,16
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 077,32	33 120,16
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	108 714,51	8 005,00
a)	w jednostkach powiązanych	108 714,51	
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	8 005,00
	- nabycie aktywów finansowych		8 005,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) w PLN	179 431,17	-30 647,51
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) w EUR	42 556,55	-7 268,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	<i>Wpływy</i>	0,00	130 826,29
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		130 826,29
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	<i>Wydatki</i>	0,00	83 588,27
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		83 588,27
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		

9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) w PLN	0,00	47 238,02
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) wEUR	0,00	11 203,67
D.	Przepływy pieniężne netto razem w PLN	-145 994,42	-157 791,72
	Przepływy pieniężne netto razem w EUR	-34 626,19	-37 424,22
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	145 994,42	157 791,72
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu w PLN	338 117,80	192 123,38
	Środki pieniężne na początek okresu w EUR	80 193,01	45 566,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu w PLN (F+D), w tym	192 123,38	34 331,66
	Środki pieniężne na koniec okresu w EUR (F+D), w tym	45 566,82	8 142,60

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 30.09.2013 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 051 485,12	1 056 049,92
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 051 485,12	1 056 049,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	–	–
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	–	–
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	–	–
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	–	–
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	494 687,80	551 485,12
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	56 797,32	4 564,80
a) zwiększenie (z tytułu)	56 797,32	4 564,80
– z podziału zysku	56 797,32	4 564,80
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	551 485,12	556 049,92
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	–	–

5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– utworzenie kap.rez.na objęcie akcji własnych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
7. *Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	56 797,32	4 564,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	56 797,32	4 564,80
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	56 797,32	4 564,80
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	56 797,32	4 564,80
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	56 797,32	4 564,80
– wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	–	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
8. Wynik netto	4 564,80	–58 053,06
a) zysk netto	4 564,80	–58 053,06
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 056 049,92	997 996,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 056 049,92	997 996,86

Miejscowość: Warszawa

Data: 04.11. 2013 r.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Zgodnie z art. 64.1 Spółka jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami: kontynuacji działalności, memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych i bilansowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie.

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio związane z tymi aktywami. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

Inwestycje długoterminowe.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia. Wartość wg cen nabycia podlega przeszacowaniu na dzień bilansowy do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje.

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej ustalonej na dzień bilansowy.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim dla danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się wg kursu średniego NBP do danej waluty ogłoszonego na dzień bilansowy

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji

uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów rodzajowych pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający operację gospodarczą, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta

Trzeci kwartał 2013 roku był kolejnym trudnym okresem w Public Relations i marketingu. Wyczekiwana zmiana koniunktury gospodarczej, coraz częściej przez ekonomistów zapowiadana, a przez niektórych nawet ogłoszona, do Public Relations jeszcze nie dotarła. Co prawda zauważa się w branży większą liczbę przetargów i zapytań, ale działania te nie przekładają się na wzrost liczby podpisywanych umów. Wciąż przedsiębiorstwa oszczędzają na marketingu i Public Relations. Kampanie marketingowe są skromne, a wachlarz usług Public Relations sprowadza się do wąskiego wycinka działań.

ComPress SA w III kwartale 2013 roku aktywnie poszukiwał i pozyskiwał zleceniodawców. Emitent poza standardowymi działaniami PR dla swoich klientów zorganizował kampanię reklamową Lead Generation dla Business Software Alliance, wspierał działania związane z e-fakturą, przeprowadził kilka szkoleń medialnych. ComPress SA w III kwartale 2013 roku zakończył wielomiesięczny kontrakt dla Muzeum Narodowego w Krakowie polegający na zaplanowaniu, przygotowaniu, przeprowadzeniu i monitorowaniu kampanii informacyjno-promocyjnej dla projektu „Europejskie Centrum Numizmatyki Polskiej”.

4.Stanowisko Emitenta dotyczące zrealizowania publikowanych prognoz finansowych

Zarząd ComPress SA nie publikował prognoz finansowych na 2013 rok

5.Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Nie dotyczy

6.Podejmowanie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Nie dotyczy

7.Opis organizacji grupy kapitałowej

ComPress SA nie tworzy grupy kapitałowej

8.Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdania skonsolidowanego w przypadku tworzenia grupy kapitałowej

Nie dotyczy

9. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu

L.p.	Imię i nazwisko/Firma	Liczba akcji/głosów	Udział akcji/głosów na WZA
1	Pan Piotr Pawlikowski	1.710.000	34,20 proc.
2	Pan Marcin Piekarz	603.000	12,06 proc.
3	Pan Bogdan Biniszewski (bezpośrednio i pośrednio)	566.043	11,32 proc.
4	Pan Adam Borowy	316.009	6,32 proc.
5	ComPress SA (skup akcji własnych)	292.200	5,84 proc.
6	Pozostali	1.512.748	30,25 proc.
	łącznie	5.000.000	100 proc.

10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Wyszczególnienie	30.09.2013
Liczba osób zatrudniona, w przeliczeniu na pełne etaty	5.00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5.00

Warszawa, 12.11.2013 r.

Bogdan Biniszewski
Prezes Zarządu ComPress S.A.

Piotr Pawlikowski
Wiceprezes Zarządu ComPress SA