



RAPORT KWARTALNY

ComPress Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

Za okres 01.10.2013 – 31.12.2013

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 31.12.2013 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE w PLN	395 865,64	288 165,00
	AKTYWA TRWAŁE w EUR	95 453,71	69 484,23
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	230 141,00
	Rzeczowe aktywa trwałe w EUR	49 903,44	55 493,10
1.	<i>Środki trwałe</i>	206 959,56	156 484,90
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148 420,38	131 090,26
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 499,18	914,64
	d) środki transportu	18 320,00	0,00
	e) inne środki trwałe	36 720,00	24 480,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	0,00	73 656,10
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	0,00
	Inwestycje długoterminowe w EUR	41 697,55	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	172 928,08	0,00
	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	0,00
	- udziały lub akcje	172 928,08	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe PLN	15 978,00	58 024,00

	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w EUR	3 852,72	13 991,13
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 978,00	58 024,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

AKTYWA OBROTOWE

BILANS NA 31.12.2013 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE w PLN	2 198 461,22	1 739 408,72
	AKTYWA OBROTOWE w EUR	530 107,35	419 417,61
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	1 134 150,74
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	1 134 150,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 419 688,34	958 494,62
	- do 12 miesięcy	1 419 688,34	958 494,62
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	78 815,06	98 433,07
	c) inne	214 137,34	77 223,05
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	Należności krótkoterminowe w EUR	412 963,14	273 473,85
III.	Inwestycje krótkoterminowe w PLN	192 123,38	209 208,01
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 123,38	209 208,01
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	189 931,95
	- udziały lub akcje		189 931,95
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		

	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 123,38	19 276,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	192 123,38	19 276,06
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
	Inwestycje krótkoterminowe w EUR	46 326,05	50 445,60
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w PLN	293 697,10	396 049,97
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w EUR	70 818,17	95 498,16
AKTYWA RAZEM w PLN		2 594 326,86	2 027 573,72
AKTYWA RAZEM w EUR		625 561,07	488 901,84

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

AKTYWA TRWAŁE

BILANS NA 31.12.2013 r.

PASywa		Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY w PLN	1 056 049,92	980 050,21
	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY w EUR	254 641,67	236 316,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-65 560,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	551 485,12	556 049,92
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-15 818,27
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VIII.	Zysk (strata) netto w PLN	4 564,80	5 378,56
	Zysk (strata) netto w EUR	1 100,69	1 296,91
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA w PLN	1 538 276,94	1 047 523,51
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA w EUR	370 919,40	252 585,72
I.	Rezerwy na zobowiązania w PLN	61 057,00	101 021,91
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	2 162,00	31 939,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	58 895,00	69 082,91
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	58 895,00	69 082,91

	Rezerwy na zobowiązania w EUR	14 722,46	24 359,06
II.	Zobowiązania długoterminowe w PLN	0,00	0,00
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	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	885 420,68
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	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.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	1 286 487,14	885 420,68
	a) kredyty i pożyczki	0,00	195 099,30
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 191 089,91	653 267,81
	- do 12 miesięcy	1 191 089,91	653 267,81
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	82 941,34	33 953,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	12 455,89	3 100,20
3.	<i>Fundusze specjalne</i>		
	Zobowiązania krótkoterminowe w EUR	310 206,20	213 498,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe w PLN	190 732,80	61 080,92
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	190 732,80	61 080,92
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	190 732,80	61 080,92
	Rozliczenia międzyokresowe w EUR	45 990,74	
PASYWA RAZEM w PLN		2 594 326,86	2 027 573,72
PASYWA RAZEM w EUR		625 561,07	488 901,84

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.10.2012 - 31.12.2012	01.10.2013 - 31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w PLN, w tym:	2 700 724,65	1 727 435,58
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w EUR, w tym:	651 216,40	416 530,57
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 700 724,65	1 727 435,58
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	2 735 586,93	1 741 694,74
	Koszty działalności operacyjnej w EUR	659 622,62	419 968,83
I.	Amortyzacja	19 717,07	12 521,36
II.	Zużycie materiałów i energii	100 920,18	72 847,82
III.	Usługi obce	2 176 093,79	1 381 758,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 791,13	2 795,51
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	399 168,51	253 493,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 542,09	8 439,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 354,16	9 839,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (w PLN)(A-B)	-34 862,28	-14 259,16
	Zysk (strata) ze sprzedaży (w EUR) (A-B)	-8 406,22	-3 438,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne w PLN	13 319,64	166 783,56
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	13 319,64	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne w EUR	3 211,72	40 215,94
E.	Pozostałe koszty operacyjne w PLN	5 675,98	33 960,47
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		6 400,00
III.	Inne koszty operacyjne	5 675,98	27 560,47
	Pozostałe koszty operacyjne w EUR	1 368,63	8 188,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w PLN (C+D-E)	-27 218,62	118 563,93
G.	Przychody finansowe w PLN	32 280,68	7 047,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1,25	302,34
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	32 279,43	6 744,81
	Przychody finansowe w EUR	7 783,73	1 699,25
H.	Koszty finansowe w PLN	124 161,31	43 264,32
I.	Odsetki, w tym:	3 064,76	2 745,81
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	109 786,64	40 518,51
IV.	Inne	11 309,91	0,00
	Koszty finansowe w EUR	29 938,59	10 432,18
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w EUR (C+D-E)	-6 563,13	28 588,91
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) PLN	-119 099,25	82 346,76
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	-28 717,99	19 855,99
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-119 099,25	82 346,76
L.	Podatek dochodowy w PLN	-6 654,00	23 409,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
	Podatek dochodowy w EUR	-1 604,46	5 644,53
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w PLN	-112 445,25	58 937,76
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w EUR	-27 113,53	14 211,46

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w PLN, w tym:	9 101 244,50	7 178 933,66
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w EUR, w tym:	2 194 551,63	1 731 031,46
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 101 244,50	7 178 933,66
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	9 075 312,08	7 220 914,93
	Koszty działalności operacyjnej w EUR	2 188 298,63	1 741 154,26
I.	Amortyzacja	108 671,50	53 194,82

II.	Zużycie materiałów i energii	362 659,61	258 894,86
III.	Usługi obce	6 819 950,16	5 680 293,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	27 165,26	14 339,73
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 583 000,67	1 134 690,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 917,73	54 735,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	82 947,15	24 766,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (w PLN)(A-B)	25 932,42	-41 981,27
	Zysk (strata) ze sprzedaży (w EUR) (A-B)	6 252,99	-10 122,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne w PLN	15 431,88	169 611,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	15 431,88	169 611,37
	Pozostałe przychody operacyjne w EUR	3 721,04	40 897,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne w PLN	6 800,85	61 173,12
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 400,00
III.	Inne koszty operacyjne	6 800,85	54 773,12
	Pozostałe koszty operacyjne w EUR	1 639,87	14 750,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w PLN (C+D-E)	34 563,45	66 456,98
G.	Przychody finansowe w PLN	18 645,19	4 308,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 208,58	2 504,38
	- od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	14 123,00	1 194,05
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 313,61	0,00
V.	Inne	0,00	610,11
	Przychody finansowe w EUR	4 495,85	1 038,90
H.	Koszty finansowe w PLN	28 622,84	43 371,96
I.	Odsetki, w tym:	9 861,61	11 629,57
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	31 742,39
IV.	Inne	18 761,23	0,00
	Koszty finansowe w EUR	6 901,73	10 458,13
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej w EUR (C+D-E)	8 334,17	16 024,54
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) PLN	24 585,80	27 393,56
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	5 928,29	6 605,31
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	24 585,80	27 393,56
L.	Podatek dochodowy w PLN	20 021,00	22 015,00

M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
	Podatek dochodowy w EUR	4 827,59	5 308,40
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w PLN	4 564,80	5 378,56
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) w EUR	1 100,69	1 296,91

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto w PLN	4 564,80	5 378,56
	Zysk / Strata netto w EUR	1 100,69	1 296,91
II.	Korekty razem	-329 990,39	-164 308,44
1.	Amortyzacja	108 671,50	53 194,82
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 123,00	-1 194,05
5.	Zmiana stanu rezerw	1 705,72	1 628,91
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	-712 639,34	578 490,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	463 495,57	-596 165,76
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-173 787,26	-232 004,75
10.	Inne korekty	-3 313,58	31 742,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) w PLN	-325 425,59	-158 929,88
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) w EUR	-78 468,75	-38 322,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	310 223,00	20 297,65
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	20 297,65
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	310 223,00	20 297,65
	- zbycie aktywów finansowych	310 223,00	20 297,65
	- 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	144 226,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 077,32	76 376,26
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	108 714,51	67 849,86
a)	w jednostkach powiązanych	108 714,51	
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	67 849,86
	- nabycie aktywów finansowych		67 849,86
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) w PLN	179 431,17	-123 928,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) w EUR	43 265,62	-29 882,44
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	<i>Wpływy</i>	0,00	195 099,30
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		195 099,30
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	<i>Wydatki</i>	0,00	85 088,27
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		85 088,27
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	110 011,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) w EUR	0,00	26 526,58
D.	Przepływy pieniężne netto razem w PLN	-145 994,42	-172 847,32
	Przepływy pieniężne netto razem w EUR	-35 203,13	-41 678,08
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	145 994,42	172 847,32
	- 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	81 529,18	46 326,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu w PLN (F+D), w tym	192 123,38	19 276,06
	Środki pieniężne na koniec okresu w EUR (F+D), w tym	46 326,05	4 647,97

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 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	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)/nabycie akcji/	–	85 088,27
a) zmniejszenie (z tytułu)/zbycie akcji/	–	19 528,27
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	–	65 560,00
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	–	–15 818,27
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– korekty aktualizującej wartość	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	15 818,27
– wycena akcji własnych	–	19 528,27
– podatek odroczony do wyceny akcji własnych	–	–3 710,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–15 818,27
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	5 378,56
a) zysk netto	4 564,80	5 378,56
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 056 049,92	980 050,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 056 049,92	980 050,21

Miejscowość: Warszawa

Data: 12.02. 2014 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.

Zasady wyceny usług nie zakończonych dla umów na obsługę ciągłą działań PR („projekty długoterminowe”, „projekty”)

Od 1 stycznia 2013 roku Spółka dokonuje wycen projektów zgodnie z ustawą oraz MSR 11 na koniec każdego roku obrotowego. Przez projekt rozumie się umowy, których realizacja rozpoczęła się w jednym roku obrotowym, a kończy się co najmniej w następnym.

Spółka uznaje w danym roku obrotowym przychody z tytułu projektu wprost proporcjonalnie do poniesionych w danym okresie kosztów. W celu poprawnej realizacji wyceny:

Za koszty projektu uznaje się bezpośrednie koszty przynależne do realizacji projektu.

Za koszty projektu dla potrzeb wyceny nie uznaje się:

- Wynagrodzeń innych niż przypisane do projektu na podstawie stosowanego przez Spółkę systemu rejestracji czasu pracy
- Kosztów ogólnego zarządu
- Kosztów sprzedaży
- Kosztów badań i rozwoju, jeżeli w umowie z klientem nie przewidziano wynagrodzenia za te działania
- Amortyzacji nie wykorzystywanych składników majątku, które zostały nabyte na potrzeby projektu.

Dla każdego projektu tworzony jest budżet w oparciu o planowane koszty i przychody umowne pozwalający w sposób wiarygodny określić marżę. Budżety takie są co najmniej na koniec każdego roku kalendarzowego uaktualniane na podstawie zaakceptowanych przez Zarząd planowanych wydatków.

Spółka ustala marżę na projekcie wg następującej zasady:

- | | |
|-----------|--|
| (1) | Przychody ze sprzedaży |
| (2) minus | (Koszty sprzedanych towarów wchodzących w skład projektu) |
| (3) minus | (Koszty zakupionych usług bezpośrednich związanych z realizacją projektu)) |
| (4) minus | (Koszty własne związane z realizacją projektu, poza wynagrodzeniami pracowników) |

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń

Emitenta

Czwarty kwartał 2013 roku był okresem, w którym zauważalny był wzrost zainteresowania usługami Public Relations i marketingowymi wśród firm i instytucji. Wszystko wskazuje na to, że zapowiadana od dłuższego czasu zmiana koniunktury gospodarczej zaczęła się realizować. Wiele przedsiębiorstw rozpoczęło proces zmierzający do zatrudnienia specjalistów od PR i marketingu. Agencje PR oczekują większej liczby kontraktów. Już obserwowany jest wzrost liczby organizowanych przetargów i zapytań.

ComPress SA w IV kwartale 2013 roku aktywnie poszukiwał i pozyskiwał zleceniodawców. Emitent w IV kwartale podpisał dwie umowy na stałą długookresową współpracę na działania Public Relations dla Insee Sp. z o.o. i Centrum Dializa Sp. z o.o. Ponadto, pod koniec 2013 roku została podpisana umowa z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie na „Opracowanie strategii budowania marki, promocji i komunikacji na lata 2014 – 2015”. Umowę tę ComPress SA podpisał po wygranym przetargu publicznym. Poza standardowymi działaniami PR dla swoich klientów, Emitent zorganizował kampanię reklamową „Risk Guide” dla Business Software Alliance, przygotował i zorganizował kampanię PR dotyczącą antypiractwa dla Microsoft Sp. z o.o., zorganizował Galę BGŻ ProLiga 2013 dla Banku Gospodarki Żywnościowej SA, zorganizował kilka szkoleń z zakresu marketingu i PR dla swoich klientów.

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 niesporządzenia 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	1.767.000	35,34 proc.
2	Pan Bogdan Biniszewski (bezpośrednio i pośrednio)	665.143	13,30 proc.
3	Pan Marcin Piekarz	603.000	12,06 proc.
4	Pan Adam Borowy	316.009	6,32 proc.
5	ComPress SA (skup akcji własnych)	298.000	5,96 proc.
6	Pozostali	1.350.857	27,02 proc.
	Łącznie	5.000.000	100 proc.

10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Wyszczególnienie	31.12.2013
Liczba osób zatrudniona, w przeliczeniu na pełne etaty	5.00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5.00

Warszawa, 12.02.2014 r.

Bogdan Biniszewski
Prezes Zarządu ComPress S.A.

Piotr Pawlikowski
Wiceprezes Zarządu ComPress SA