



RAPORT KWARTALNY

ComPress Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

Za okres 01.01.2015 – 31.03.2015

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

AKTYWA	31.03.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	235 116,71	209 688,30
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	–	–
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	174 340,90	181 672,30
1. Środki trwałe	174 340,90	181 672,30
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	–	–
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 160,90	169 432,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	–	–
d) środki transportu	–	–
e) inne środki trwałe	9 180,00	12 240,00
2. Środki trwałe w budowie	–	–
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–
1. Nieruchomości	–	–
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 775,81	28 016,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 775,81	28 016,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
B. AKTYWA OBROTOWE	1 397 877,45	1 388 615,46
I. Zapasy	–	–
1. Materiały	–	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
3. Produkty gotowe	–	–

4. Towary	–	–
5. Zaliczki na dostawy	–	–
II. Należności krótkoterminowe	611 048,84	727 663,49
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek	611 048,84	727 663,49
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	506 896,38	601 331,46
– do 12 miesięcy	506 896,38	601 331,46
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 461,99	36 821,09
c) inne	93 690,47	89 510,94
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	343 523,78	201 102,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 523,78	201 102,81
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	336 272,22	189 092,68
– udziały lub akcje	336 272,22	189 092,68
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 251,56	12 010,13
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 251,56	12 010,13
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	443 304,83	459 849,16
SUMA AKTYWÓW	1 632 994,16	1 598 303,76

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

AKTYWA	31.03.2015	31.03.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	235 116,71	350 470,70
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	–	–
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	174 340,90	313 399,70
1. Środki trwałe	174 340,90	148 543,60
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	–	–

b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 160,90	126 757,75
c) urządzenia techniczne i maszyny	–	365,85
d) środki transportu	–	–
e) inne środki trwałe	9 180,00	21 420,00
2. Środki trwałe w budowie	–	164 856,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–
1. Nieruchomości	–	–
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 775,81	37 071,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 775,81	37 071,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
B. AKTYWA OBROTOWE	1 397 877,45	1 527 468,84
I. Zapasy	–	–
1. Materiały	–	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
3. Produkty gotowe	–	
4. Towary	–	–
5. Zaliczki na dostawy	–	–
II. Należności krótkoterminowe	611 048,84	841 960,05
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek	611 048,84	841 960,05
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	506 896,38	706 163,37
– do 12 miesięcy	506 896,38	706 163,37
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 461,99	91 451,42
c) inne	93 690,47	44 345,26

d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	343 523,78	240 366,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 523,78	240 366,14
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	336 272,22	222 517,52
– udziały lub akcje	336 272,22	222 517,52
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 251,56	17 848,62
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 251,56	17 848,62
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	443 304,83	445 142,65
SUMA AKTYWÓW	1 632 994,16	1 877 939,54

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

PASYWA

BILANS na dzień 31 marca 2015 (PLN)

PASYWA	31.03.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	927 478,82	869 540,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	–	–
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	–57 562,00	–75 596,44
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	561 428,48	561 428,48
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	–	–
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–	–
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–116 292,03	–
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	39 904,37	–116 292,03
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	705 515,34	728 763,75
I. Rezerwy na zobowiązania	89 940,00	63 109,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	89 940,00	63 109,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	89 940,00	63 109,00
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–

1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	615 575,34	665 654,75
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	615 575,34	665 654,75
a) kredyty i pożyczki	176 761,77	196 804,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	406 770,72	450 517,08
– do 12 miesięcy	406 770,72	450 517,08
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31 421,15	15 588,53
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	621,70	2 745,07
3. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	–
SUMA PASYWÓW	1 632 994,16	1 598 303,76

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

PASYWA	31.03.2015	31.03.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	927 478,82	976 300,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	–	–
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	–57 562,00	–56 619,73
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	561 428,48	556 049,92
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	–	–23 059,54
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–	–
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–116 292,03	5 378,56
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	39 904,37	–5 448,68
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	705 515,34	901 639,01
I. Rezerwy na zobowiązania	89 940,00	96 168,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	10 150,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	–	–

– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	89 940,00	86 018,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	89 940,00	86 018,00
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	615 575,34	805 471,01
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	615 575,34	805 471,01
a) kredyty i pożyczki	176 761,77	258 978,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe		–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	406 770,72	529 807,52
– do 12 miesięcy	406 770,72	529 807,52
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31 421,15	15 952,86
h) z tytułu wynagrodzeń		–
i) inne	621,70	731,95
3. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe		
SUMA PASYWÓW	1 632 994,16	1 877 939,54
	1 632 994,16	1 877 939,54

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2015 - 31.03.2015 rok (PLN)

	01.01.2015 - 31.03.2015	01.01.2014 - 31.03.2014
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	754 882,18	979 964,92
– od jednostek powiązanych		
I. Przychód ze sprzedaży produktów	754 882,18	979 964,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–
B. Koszty działalności operacyjnej	913 006,08	1 015 456,28
I. Amortyzacja	7 331,40	7 941,30
II. Zużycie materiałów i energii	32 478,84	22 954,09
III. Usługi obce	666 932,10	709 687,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 829,13	1 042,87
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	196 470,12	264 034,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 864,95	7 601,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 099,54	2 194,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	–158 123,90	–35 491,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 947,88	–
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	33 947,88	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,00	0,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III. Inne koszty operacyjne	1,00	0,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	–124 177,02	–35 491,38
G. Przychody finansowe	139 640,64	47 115,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:		2,90
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	3 099,14	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	136 541,50	44 559,57
V. Inne	0,00	2 552,86
H. Koszty finansowe	5 845,06	7 991,63
I. Odsetki, w tym:	4 451,50	3 157,26
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji		105,81
IV. Inne	1 393,56	4 728,56
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	9 618,56	3 632,32
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–

I. Zyski nadzwyczajne	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	9 618,56	3 632,32
L. Podatek dochodowy	–30 285,81	9 081,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	39 904,37	–5 448,68

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)

Treść	01.01.2015- 31.03.2015	01.01.2014- 31.03.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	39 904,37	–5 448,68
II. Korekty razem	–32 642,18	–40 526,33
1. Amortyzacja	7 331,40	7 941,30
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	–	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	–155 201,08	–44 453,76
5. Zmiana stanu rezerw	26 831,00	16 099,09
6. Zmiana stanu zapasów	–	–
7. Zmiana stanu należności	116 614,65	305 990,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	–30 037,11	–217 629,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	–16 215,48	–110 173,60
10. Inne korekty (wycena akcji własnych)	18 034,44	1 699,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 262,19	–45 975,01
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 021,54	66 008,66
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 021,54	66 008,66
a) w jednostkach powiązanych	–	
b) w pozostałych jednostkach	8 021,54	66 008,66
– dywidendy i udziały w zyskach	8 021,54	66 008,66
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	
II. Wydatki	–	85 340,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	31 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	–	54 140,47
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	–	54 140,47
– nabycie aktywów finansowych		54 140,47
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	8 021,54	–19 331,81
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	–	63 879,38

1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		63 879,38
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	20 042,30	–
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	20 042,30	
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)	–20 042,30	63 879,38
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	–4 758,57	–1 427,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	–4 758,57	–1 427,44
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 010,13	19 276,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	7 251,56	17 848,62
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, dnia 14.05.2015 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	31.03.2015	31.03.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	869 540,01	980 050,21
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	869 540,01	980 050,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– wydania (emisji) akcji		
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)	–	–
– opłacone akcje		
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	–	–
3. Akcje własne na początek okresu	75 596,44	81 378,27
a) zwiększenie (z tytułu)/nabycie akcji/		
b) zmniejszenie (z tytułu - aktualizacja wartości akcji)	18 034,44	1 699,00
3.1. Akcje własne na koniec okresu	57 562,00	79 679,27
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	561 428,48	556 049,92

4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	–	
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku		
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– wypłaty dywidendy		
– pokrycia strat lat ubiegłych (uchwała 8/2013 z 28.06.2013)		
– utworzenie rezerw. kap. na umorzenie akcji		
– pokrycia kosztów emisji akcji		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	561 428,48	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)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
7. *Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	5 378,56
– zysk netto roku poprzedniego		5 378,56
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		
– podział zysku (wypłata dywidendy)		
– pokrycie strat z lat ubiegłych		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	5 378,56
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	116 292,03	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	116 292,03	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycie straty z kapitału zapasowego		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	116 292,03	–
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	–116 292,03	5 378,56
8. Wynik netto	39 904,37	–5 448,68
a) zysk netto przed korektą	–	
a) zysk netto po korekcie	39 904,37	–5 448,68
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	927 478,82	976 300,53
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	927 478,82	976 300,53

Warszawa, dnia 14.05.2015 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

ComPress SA w I kwartale 2015 roku aktywnie poszukiwał i pozyskiwał zleceniodawców. Emitent w I kwartale współpracował na podstawie długookresowych umów z kilkunastoma podmiotami. Dla wielu organizacji prowadził działania dla kilku marek produktów. Emitent w I kwartale 2015 roku nawiązał współpracę z zakresu Public Relations i marketingu z Creotech Sp. z o.o. - oferującą technologie i aplikacje użytkowe, z których korzystają agencje kosmiczne, ośrodki naukowo-badawcze, operatorzy telekomunikacyjni i sieci handlowe w Polsce i na świecie, OTCF - firmą, produkującą wysokiej klasy odzież i akcesoria sportowe, właścicielem marki 4F, Polskim Stowarzyszeniem Wykonawców Nawierzchni Asfaltowych - organizacją, której misją jest wspieranie rozwoju drogownictwa i technologii budowy dróg w Polsce.

4.Stanowisko Emitenta dotyczące zrealizowania publikowanych prognoz finansowych

Zarząd ComPress SA nie publikował prognoz finansowych na 2015 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

Stan na 31 marca 2015 roku

L.p.	Imię i nazwisko/Firma	Liczba akcji/głosów	Udział akcji/głosów na WZA
1	Pan Piotr Pawlikowski	1.812.400	36,25 proc.
2	Pan Bogdan Biniszewski (bezpośrednio i pośrednio)	765.143	15,30 proc.
3	Pan Adam Borowy	316.009	6,32 proc.
4	ComPress SA (skup akcji własnych)	315.000	6,30 proc.
5	Pozostali	1.791.448	35,83 proc.
	łącznie	5.000.000	100 proc.

10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Wyszczególnienie	31.03.2015 r.
Liczba osób zatrudniona, w przeliczeniu na pełne etaty	4.00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	4.00

Warszawa, 14.05.2015 r.

Bogdan Biniszewski
Prezes Zarządu ComPress S.A.

Piotr Pawlikowski
Wiceprezes Zarządu ComPress SA