

NOTY DO BILANSU JEDNOSTKI NA DZIEŃ 30.06.2007 r.

KOMPAP SA

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Koszty prac rozwojowych	PLN '000	PLN '000	PLN '000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
WARTOŚĆ BRUTTO			
Stan na początek okresu			
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na koniec okresu			
UMORZENIE			
Stan na początek okresu			
Amortyzacja za okres			
Utrata wartości			
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży			
Odwrocenie utraty wartości			
Stan na koniec okresu			
WARTOŚĆ NETTO			
Stan na koniec okresu			
Stan na koniec okresu poprzedniego			
Pozostałe			
	<u>30.06.2006</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>30.06.2005</u>
WARTOŚĆ BRUTTO			
Stan na początek okresu	1 823	1 823	1 823
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na koniec okresu	1 823	1 823	1 823
UMORZENIE			
Stan na początek okresu	1 822	1 821	1 821
Amortyzacja za okres	0	1	
Utrata wartości			
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży			
Odwrocenie utraty wartości			
Stan na koniec okresu	1 822	1 822	1 821
WARTOŚĆ NETTO			
Stan na koniec okresu	1	1	2
Stan na koniec okresu poprzedniego	1	2	2

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Grunty, budynki i budowle	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
KOSZT NABYCIA			
Stan na początek okresu	5 366	5 316	5 316
Zwiększenia		50	
Zmniejszenia			
Przeniesienia			
Stan na koniec okresu	5 366	5 366	5 316
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI			
stan na początek okresu	266	0	0
Amortyzacja za okres	134	266	133
Utrata wartości			
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży			
Odwrocenie utraty wartości			
stan na koniec okresu	400	266	133
WARTOŚĆ NETTO			
Stan na koniec okresu	4 966	5 100	5 183
Stan na początek okresu	5 100	5 316	5 316
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe			
KOSZT NABYCIA			
Stan na początek okresu	8 926	12 889	12 889
Zwiększenia	686	762	417
Zmniejszenia	2 997	4 725	732
Przeniesienia			
Stan na koniec okresu	6 615	8 926	12 574
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI			

stan na początek okresu	6 166	9 240	9 240
Amortyzacja za okres	454	755	373
Utrata wartości (odpis aktualizujący)		200	
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	2 481	4 029	732
stan na koniec okresu	4 139	6 166	8 881
WARTOŚĆ NETTO			
Stan na koniec okresu	2 476	2 760	3 693
Stan na początek okresu	2 760	3 649	3 649
Środki trwałe w budowie			
KOSZT NABYCIA			
Stan na początek okresu	0	0	0
Zwiększenia			20
Zmniejszenia			
Przeniesienia			
Stan na koniec okresu	0	0	20
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI			
stan na początek okresu	0	0	0
Amortyzacja za okres			
Utrata wartości			
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży			
Odwrócenie utraty wartości			
stan na koniec okresu	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO			
Stan na koniec okresu	0	0	20
Stan na początek okresu	0	0	0

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) PLN'000

	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego aruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		5 366	8 089	486
b) zwiększenia (z tytułu)			686	
- zakupu			686	
- ze środków trwałych w budowie				
- modernizacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)			2 835	52
- sprzedaży			2 370	52
- likwidacji			465	
- inwestycji długoterminowych				
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		5 366	5 940	434
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu		266	5 463	413
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		134	-1 881	-45
- bieżące odpisy		134	441	7
- zmniejszenia z tyt. sprzedaży			1 873	52
- zmniejszenia z tyt. likwidacji			449	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		400	3 582	368
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	4 966	2 358	66

OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek			
Zabezpieczenie zobowiązania leasingowego	4 916	5 050	5 183
Środki trwałe w budowie			
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek			
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe			
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek			
RAZEM	4 916	5 050	5 183

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	4 916	5 050	5 183
Środki trwałe w budowie			
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	0	0	0
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe			
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	0	0	0
RAZEM	4 916	5 050	5 183

DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wszystkie nie wykorzystywane obecnie przez jednostkę środki trwałe, zostały zaklasyfikowane jako środki trwałe przeznaczone do

Wartość księgowa brutto w pełni zamortyzowanych środków trwałych, które były w ciągu roku obrotowego wykorzystywane przez

3. WARTOŚĆ WYDATKÓW KAPITAŁOWYCH

Spółka planuje dokonać zakupu maszyny do czterokolorowego nadruku rolowego i płaskiego.

4. AKTYWA FINANSOWE

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Wartość godziwa	0	0	0
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu			
Wartość godziwa	0	0	0

5. ZAPASY

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
ZAPASY			
Towary	111	114	147
Materiały	641	525	729
Produkcja w toku	67	20	31
Wyroby gotowe	350	123	425
RAZEM	1 169	782	1 332

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
WARTOŚĆ ZAPASÓW, KTÓRE ZOSTAŁY WYCENIONE WEDŁUG CENY SPRZEDAŻY NETTO			
Towary - wartość brutto	111	213	164
- wycena według cen sprzedaży		-2	-3
- utrata wartości		-97	-14
Towary - wartość netto	111	114	147
Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość brutto	433	465	533
- wycena według cen sprzedaży	-10	-41	-39
- utrata wartości	-6	-281	-38
Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość netto	417	143	456
Materiały - wartość brutto	643	813	764
- utrata wartości	-2	-288	-35
Materiały - wartość netto	641	525	729
RAZEM	1 169	782	1 332

Wartość odpisów aktualizujących zapasy z tytułu utraty wartości oraz wyceny wartości po cenach sprzedaży netto wyniosła w okresie ubiegłego roku : 45 tys zł) Wartość wykorzystanych odpisów aktualizujących zapasy w analizowanym okresie wyniosła 696 tys z roku okresie : 1 tys. zł).

6. NALEŻNOŚCI

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
NALEŻNOŚCI	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
Należności od podmiotów powiązanych	2	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	2		
Należności pozostałe			
Należności od podmiotów niepowiązanych	1 853	3 278	4 183
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	1 583	2 143	1 606
Należności pozostałe	270	1 135	2 577
RAZEM	1 855	3 278	4 183

W bieżącym okresie dokonano : odpisów aktualizujących należności na kwotę 25 tys.zł.(w analogicznym okresie roku ubiegłego aktualizujących należności na kwotę 100 tys zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 47 tys.zł).

7.ŚRODKI PIENIĘŻNE

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
ŚRODKI PIENIĘŻNE	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	506	26	726
Gotówka w kasie	1	32	39
RAZEM	507	58	765

8. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

ZMIANY AKTYWÓW PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY	NIERUCHOMOŚCI PLN'000	MASZYNY PLN'000	OGÓŁEM
a) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu	1 265	204	1 469
b) zwiększenia (z tytułu)			
- przekwalifikowanie			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
- utrata wartości			
- sprzedaży			
- likwidacji			
d) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu	1 265	204	1 469

9. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

W ciągu okresu jednostka rozpoznała trwałą utratę wartości aktywów w zakresie zapasów . Rozpoznanie trwałej utraty wartości się księgowej netto w tych aktywach nad ich wartością odzyskiwalną.

Nadwyżka ta wynikała z fizycznego zniszczenia aktywów powodującego, że ich okres użytkowania i możliwości generowania korzyści się od pierwotnie oczekiwanych.

Grupa aktywów	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 30.06.2007	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatorywnie do 30.06.2007
	PLN'000	PLN'000
Zapasy	5	87
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		3 567
Środki trwałe		
Należności	25	2 042
RAZEM	30	5 696

Wartość odwróconych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów w I półroczu 2007 roku wynosi 663 tys. zł (w ar 0 zł)

10.CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	30.06.2007	31.12.2006	30.06.2006
Prenumeraty		3	2
Abonament telefoniczny		2	
Leasing wieczystego użytkowania	334	354	374
Enargia (raty planowe)		1	
Ubezpieczenie majątkowe	13	42	15
Podatek od nieruchomości	24		53
Pozostałe			

Razem	371	402	444
--------------	-----	-----	-----

11 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

MINIMALNE RATY LEASINGOWE	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu :	4807	5006	5363
jednego roku	726	474	523
od 1 do 5 lat	2427	1915	2032
od 5 do 10 lat	1654	2617	2808
Pomniejszone o przyszłe odsetki:	3276	3386	3491

Zobowiązanie jednostki z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci leasingowanych środków trwałych .

12. ZOBOWIĄZANIA

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
ZOBOWIĄZANIA	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Zobowiązania od podmiotów powiązanych	23	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	23		
Zobowiązania pozostałe			
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	5 391	7 023	6 710
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	861	1 972	1 079
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	209	221	197
Zobowiązania pozostałe	4 321	4 830	5 434
RAZEM	5 414	7 023	6 710

13. REZERWY

Rezerwa na świadczenia pracownicze	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Stan na początek okresu	50	41	41
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		27	
Wykorzystanie rezerwy	20	18	18
Rozwiązanie rezerwy			
Z tytułu zmiany stopy dyskonta			
Stan na koniec okresu	30	50	23
Rezerwa na podatek dochodowy			
Stan na początek okresu	4	10	10
Utworzenie rezerwy w ciągu roku			
Wykorzystanie rezerwy			
Rozwiązanie rezerwy	3	6	3
Z tytułu zmiany stopy dyskonta			
Stan na koniec okresu	1	4	7
Pozostałe			
Stan na początek okresu	62	36	36
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		68	12
- koszty badania sprawozdania finansowego		26	12
- opłaty lokalne		42	
Wykorzystanie rezerwy	42	31	36
- koszty badania sprawozdania finansowego		31	25
- opłaty lokalne	42		11
Rozwiązanie rezerwy		11	
- koszty opłaty produktowej		11	
Stan na koniec okresu	20	62	12

14. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Ujemne różnice przejściowe z tytułu:	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Zarachowane koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	6		
Rezerwy nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu		9	7

Dyskonto należności		46	65
Razem	6	55	72
Utworzenie odpisu aktualizującego na podatek odroczoney	5	51	65
AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW	1	4	7

Zwiększenia i zmniejszenia aktywów z tytułu podatku odroczonego zostały odniesione w okresach na rachunek zysków i strat.

15. KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji
D	na okaziciela			80000
E	na okaziciela			26800
F	na okaziciela			1093200
G	na okaziciela			100000
H	na okaziciela			340000
I	na okaziciela			700248
Liczba akcji, razem				2340248
Kapitał zakładowy, razem				
Wartość nominalna jednej akcji = 1, 20 zł				

W I półroczu 2007 r. nie wystąpiły zmiany w wielkości kapitału akcyjnego. Wartość nominalna nie uległa zmianie, a także

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału akcyjnego emitenta ogólnej liczby głosów na WZA wg stanu na 30.06.2007 r.:

- 1) Waldemar Lipka - 466 598 akcji zwykłych na okaziciela (19,94 % kapitału akcyjnego Kompap S.A.)
- 2) Grand Sp. z o.o. - 234 024 akcje zwykłe na okaziciela (9,99% kapitału akcyjnego Kompap S.A.)

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału akcyjnego emitenta ogólnej liczby głosów na WZA wg stanu na dzień przekazania raportu za I półrocze 2007 r.:

- 1) Waldemar Lipka - 466 598 akcji zwykłych na okaziciela (19,94% kapitału akcyjnego Kompap S.A.)
- 2) Grand Sp. z o.o. - 184 024 akcje zwykłe na okaziciela (7,86% kapitału akcyjnego Kompap S.A.)
- 3) Anna i Władysław Korzeniowscy - 118 100 akcji zwykłych na okaziciela (5,05% kapitału akcyjnego Kompap S.A.)

16. KAPITAŁ ZAPASOWY

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		3 843	3 843
Kapitał zapasowy podstawowy	478	4 105	4 105
Razem	478	7 948	7 948

17. ZYSKI NIEPODZIELONE

	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	<u>30.06.2007</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>30.06.2006</u>
Zysk/strata dotyczące zmiany zasad rachunkowości		-180	
Zysk/strata bieżące	788	-7 290	-1 102
Razem	788	-7 470	-1 102

Kwidzyn dnia 21.09.2007 rok

- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
351	14 292
	686
	686
	0
	0
111	2 998
	2 422
111	576
	0
240	11 980
290	6 432
-102	-1 894
5	587
	1 925
107	556
188	4 538
52	7 442

lo sprzedaży.

jednostkę wynosi 611 tys zł.

esie 5 tys zł (w analogicznym okresie
:ł (w analogicznym okresie ubiegłego

165 tys zł.), odwrócenia odpisów

powodowane było nadwyżką wartości
zyski ekonomicznych znacząco różnią

Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 30.06.2006
PLN'000
34
166
200

na logicznym okresie poprzedniego roku

Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
96	gotówka	06-03-1992	01-01-1992
32	gotówka	22-08-1994	01-01-1994
1312	gotówka	10-05-1995	01-01-1995
120	gotówka	22-12-1995	01-01-1997
408	gotówka	08-09-1996	01-01-1997
840	majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A.	21-11-2000	01-01-2000
2808			

nie wystąpiły zmiany praw z akcji.

anta lub co najmniej 5%

anta lub co najmniej 5%