

NOTY DO BILANSU KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 31.12.2005 r.

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Koszty prac rozwojowych	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
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	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
WARTOŚĆ BRUTTO		
Stan na początek okresu	1 823	1 823
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	1 823	1 823
UMORZENIE		
Stan na początek okresu	1 578	1 313
Amortyzacja za okres	243	265
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży		
Odwrocenie utraty wartości		
Stan na koniec okresu	1 821	1 578
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	2	245
Stan na koniec okresu poprzedniego	245	510

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2005	31.12.2004
KOSZT NABYCIA		

Stan na początek okresu	7 325	11 182
Zwiększenia	5 674	7
Zmniejszenia	7 683	3 864
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	5 316	7 325
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	1 786	1 629
Amortyzacja za rok	52	103
Utrata wartości		1 097
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	741	1 043
Przeniesienia do poz. aktywów przezn.do sprzedaży	1 097	
stan na koniec okresu	0	1 786
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	5 316	5 539
Stan na początek okresu	5 539	8 456
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	15 441	19 065
Zwiększenia	6	20
Zmniejszenia	2 558	3 644
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	12 889	15 441
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	10 186	12 136
Amortyzacja za rok	830	1 033
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	1 776	2 983
Odpis aktualizacyjny		
stan na koniec okresu	9 240	10 186
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	3 649	5 124
Stan na początek okresu	5 255	7 059
Środki trwałe w budowie		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	351	385
Zwiększenia	7	3
Zmniejszenia	358	37
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	0	351
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu		
Amortyzacja za rok		
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży		
Odwrócenie utraty wartości		
stan na koniec okresu		
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	0	351
Stan na początek okresu	351	385

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) PLN'000						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	157	7 168	14 318	501	622	22 766
b) zwiększenia (z tytułu)		5 674	6			5 680
- zakupu		5 316	5			5 321
- ze środków trwałych w budowie		358				358
- modernizacji			1			1
c) zmniejszenia (z tytułu)	157	7 526	2 515	11	32	10 241
- sprzedaży		4 332	2 413	11	32	6 788
- likwidacji			102			102
- inwestycji długoterminowych	157	3 194				3 351
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	5 316	11 809	490	590	18 205
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu		1 786	9 223	451	512	11 972
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	-1 786	-943	9	-12	-2 732
- bieżące odpisy		52	798	12	20	882
- zmniejszenia z tyt. sprzedaży		-741	-1 644	-3	-32	-2 420
- zmniejszenia z tyt. likwidacji			-97			-97
- zmniejszenia z tyt. przeniesień do aktywów przeznaczonych do sprzedaży		-1 097				-1 097
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	8 280	460	500	9 240
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	5 316	3 529	30	90	8 965

OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2005	31.12.2004
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		2 500
Środki trwałe w budowie		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
RAZEM		2 500

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2005	31.12.2004

Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	5 316	
Środki trwałe w budowie		
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego		
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego		
RAZEM	5 316	

DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wszystkie środki trwałe nie wykorzystywane obecnie przez jednostkę, sklasyfikowane zostały jako środki trwałe przeznaczone do sprzedaży.

3. WARTOŚĆ WYDATKÓW KAPITAŁOWYCH

Spółka planuje dokonać zakupu maszyny do czterokolorowego nadruku płaskiego.

4. AKTYWA FINANSOWE

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Wartość godziwa	0	0
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		
Wartość godziwa	0	0

5. ZAPASY

	PLN'000	PLN'000
ZAPASY	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Towary	128	187
Materiały	568	972
Produkcja w toku	34	19
Wyroby gotowe	355	1 068
RAZEM	1 085	2 246

	PLN'000	PLN'000
WARTOŚĆ ZAPASÓW, KTÓRE WYCENIONE ZOSTAŁY WEDŁUG CENY SPRZEDAŻY NETTO	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Towary	27	30
Wyroby gotowe	153	631
RAZEM	180	661

Wartość odpisów aktualizujących zapasy z tytułu doprowadzenia ich wartości do ceny sprzedaży netto i utraty wartości wyniosła w okresie 56 tys.zł (w poprzednim okresie: 20 tys.zł) Wartość odwróconych odpisów aktualizujących zapasy wyniosła 116 tys.zł (w poprzednim okresie: 95 tys.zł).

6. NALEŻNOŚCI

	PLN'000	PLN'000
NALEŻNOŚCI	31.12.2005	31.12.2004
Należności od podmiotów powiązanych	0	0
Należności z tytułu dostaw towarów i usług		
Należności pozostałe		
Należności od podmiotów niepowiązanych	4 360	4 322
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	1 313	2 142
Należności pozostałe	3 047	2 180
RAZEM	4 360	4 322

W okresie dokonano : odpisów aktualizujących należności na kwotę 52 tys.zł. (w roku ubiegłym: 1209 tys.zł), odwrócenia odpisów aktualizujących należności na kwotę 186 tys.zł (w roku poprzednim: 211 tys.zł).

7. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Składnik (grupa) aktywów przeznaczonych do sprzedaży	przyczyna, sposób i termin planowanej sprzedaży	Wartość bilansowa	Strata rozpoznana w rachunku zysków i strat za okres 01.01. - 31.12.2005 z tytułu wyceny według wartości godziwej
Nieruchomości	zaniechana działalność, sprzedaż w ciągu 12 miesięcy	2 426	0
Maszyny	zaniechana działalność, sprzedaż w ciągu 12 miesięcy	950	0
Razem		3 376	0

8. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

W ciągu okresu jednostka rozpoznała trwałą utratę wartości aktywów w zakresie zapasów . Rozpoznanie trwałej utraty wartości spowodowane było nadwyżką wartości księgowej netto w tych aktywów nad ich wartością odzyskiwalną. Nadwyżka ta wynikała z fizycznego zniszczenia aktywów, powodującego, że ich okres użytkowania i możliwości generowania korzyści ekonomicznych znacząco różnią się od pierwotnie oczekiwanych.

Grupa aktywów	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Okres zakończony 31.12.2005 . PNL'000	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatywnie do 31.12.2005 PNL'000	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Okres zakończony 31.12.2004 PNL'000
Zapasy	11	53	98
RAZEM	11	53	98

Wartość odwróconych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów wyniosła w okresie 222 tys.zł (w poprzednim okresie: 43 tys.zł)

9 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	31.12.2005	31.12.2004
	PLN'000	PLN'000
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu:	5 630	
jednego roku	534	
powyżej roku	5 096	
Pomniejszone o przyszłe odsetki:	3 597	

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

10 . KREDYTY I POŻYCZKI

	PLN '000	PLN '000
KREDYTY I POŻYCZKI	31.12.2005	31.12.2004
Kredyty w rachunku bieżącym		1 663
Kredyty bankowe	661	929
Pożyczki		
Razem	661	2 592
KREDYTY I POŻYCZKI Z PODZIAŁEM NA TERMINY PŁATNOŚCI		
Płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	661	2 592
KREDYTY I POŻYCZKI Z PODZIAŁEM NA WALUTY		
PLN	661	2 592

Kredyt bankowy uzyskany jest na podstawie umowy dyskonta wierzytelności.Odsetki dyskontowe naliczane są według stopy WIBOR dla depozytów 1 miesięcznych plus marża banku 2% w stosunku rocznym.

11. ZOBOWIĄZANIA

	PLN'000	PLN'000
ZOBOWIĄZANIA	31.12.2005	31.12.2004
Zobowiązania od podmiotów powiązanych	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług		
Zobowiązania pozostałe		
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	5 801	6 240
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	879	1 753
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	212	188
Zobowiązania pozostałe	4 710	4 299
RAZEM	5 801	6 240

12. REZERWY

Rezerwa na świadczenia pracownicze	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	46	96
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	25	78
Wykorzystanie rezerwy	30	128
Rozwiązanie rezerwy		
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	41	46
Rezerwa na podatek dochodowy		
Stan na początek okresu	16	118
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		
Wykorzystanie rezerwy		
Rozwiązanie rezerwy	6	102
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	10	16
Pozostałe		
Stan na początek okresu	272	460
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	54	382
Wykorzystanie rezerwy	290	570
Rozwiązanie rezerwy		
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	36	272

13. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	30.06.2005	31.12.2004
Ujemne różnice przejściowe z tytułu:		
Zarachowane koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu		0
Rezerwy nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	8	60
Dyskonto należności	87	144
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Razem	95	204
Utworzenie odpisu aktualizującego na podatek odroczony	85	188
AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW	10	16

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

14. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
D	na okaziciela			80000	96	gotówka	06-03-1992	01-01-1992
E	na okaziciela			26800	32	gotówka	22-08-1994	01-01-1994
F	na okaziciela			1093200	1312	gotówka	10-05-1995	01-01-1995
G	na okaziciela			100000	120	gotówka	22-12-1995	01-01-1997
H	na okaziciela			340000	408	gotówka	08-09-1996	01-01-1997
	na okaziciela			700248	840	majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A.	21-11-2000	01-01-2000
Liczba akcji, razem				2340248				
Kapitał zakładowy, razem					2808			
Wartość nominalna jednej akcji = 1, 20 zł								

W 2005 r. nie wystąpiły zmiany w wielkości kapitału akcyjnego. Wartość nominalna nie uległa zmianie, a także nie wystąpiły zmiany praw z akcji.

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału akcyjnego emitenta lub co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA wg stanu na 31.12.2005 r.

- 1) Ryszard Krauze łącznie z podmiotem zależnym Prokom Investment S.A. posiada 536 808 akcji co stanowi 22,93 % kapitału akcyjnego (z czego 406 608 głosów posiada Ryszard Krazuze jako osoba fizyczna, natomiast 130 200 - Prokom Investments S.A.);
- 2) PROKOM Software S.A. posiada 163 814 akcji, co stanowi 7,00% kapitału akcyjnego
- 3) Bank Austria AG posiada 163 908 akcji, co stanowi 7,00% kapitału akcyjnego
- 4) Jerzy Grzanka posiada 123 049 akcji, co stanowi 5,26% kapitału akcyjnego

KOMPAP SA po dniu 31.12.2005 r. uzyskał informację o zmniejszeniu ilości akcji należących do Akcjonariusza Bank Austria AG poniżej poziomu 5%.

15. KAPITAŁ ZAPASOWY

	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	3 863	8 154
Kapitał zapasowy podstawowy	5 593	9 389
Razem	9 456	17 543

16. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
Wartość funduszu dywidendowego	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	1 695

17. ZYSKI NIEPODZIELONE

	PLN'000	PLN'000
	31.12.2005	31.12.2004
Zyski dotyczące zmiany zasad rachunkowości		-3 737
Zyski bieżące	-1 507	-6 045

Razem	-1 507	-9 782
-------	--------	--------

Łódź, 9.05.2006