

# NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU STRAT I ZYSKÓW KOMPAP S.A.

## 1.PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Sprzedaż towarów i materiałów	1 071	3 157
Sprzedaż produktów	8 512	13 590
Przychody z tytułu świadczonych usług		3
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>9 583</b>	<b>16 750</b>

## 2.PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

(struktura terytorialna )

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
krajowe	9 582	16 750
zagraniczne	1	
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>9 583</b>	<b>16 750</b>

## 3.PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW

(struktura branżowa)

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
składanka komputerowa	1 702	3 397
rolki	1 617	4 213
wyroby samoprzylepne	1 447	1 767
pozostałe wyroby	3 746	4 213
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 512</b>	<b>13 590</b>

## 4.PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I

MATERIAŁÓW (struktura branżowa)

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
towary	1 036	3 013
materiały	35	144
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>1 071</b>	<b>3 157</b>

## 5. PODZIAŁ KOSZTÓW WEDŁUG CHARAKTERU

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Amortyzacja	1 120	909
Zużycie materiałów i energii	4 489	8 806
Usługi obce	2 024	2 277
Podatki i opłaty	230	374
Wynagrodzenia	2 321	2 646
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	439	355
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	156	220
podróże służbowe	33	91
ubezpieczenie majątku	102	96
inne	21	33
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>10 779</b>	<b>15 587</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokres.	122	467
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów</b>	<b>10 901</b>	<b>16 054</b>
<b>Koszt sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>946</b>	<b>2 715</b>
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>11 847</b>	<b>18 769</b>

## 6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Dotacje	816	761
Zyski z odpisów aktualizacyjnych	405	
Rozwiązanie rezerw z tytułu poniesionych kosztów	213	164
Otrzymane odsetki od należności	37	12
Refundacja kosztów z ZFRON	156	1 414
Zasądzone koszty sądowe	36	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - leasing zwrotny	181	

Inne	110	563
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 954</b>	<b>2 914</b>

## 7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Straty z tytułu odpisów aktualizacyjnych		922
Utworzenie rezerwy na zobowiązania	79	460
Zapłacone odsetki od zobowiązań	26	37
Likwidacja środków obrotowych	150	914
Darowizny i składki członkowskie	36	47
Koszty sądowe i odszkodowania	17	40
Inne	399	1 014
<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>707</b>	<b>3 434</b>

## 8. PRZYCHODY FINANSOWE

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Otrzymane odsetki od lokat	1	
Zyski z tytułu różnic kursowych	23	106
Zysk ze zbycia aktywów finansowych		63
Dyskonto należności	296	323
Inne		3
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>320</b>	<b>495</b>

## 9. KOSZTY FINANSOWE

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Zapłacone odsetki od kredytów	165	238
Straty z tytułu różnic kursowych		
Inne	91	154
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>256</b>	<b>392</b>

## 10. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
Przychody	58	172
Koszty	197	195
<b>Zysk / Strata</b>	<b>-139</b>	<b>-23</b>

## 11. ZYSK JEDNĄ AKCJĘ

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN	PLN
Zysk / strata przypadające na 1 akcję	-0,64	-2,58
Wartość księgowa na 1 akcję	4,60	5,24

Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję nie została wyliczona z uwagi, iż nie przewiduje się w najbliższym czasie nowej emisji akcji.

Przewiduje się, że strata za 2005 rok pokryta zostanie z kapitału zapasowego spółki.

## 12. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
<b>Zysk/strata brutto według MSSF</b>	<b>-1 507</b>	<b>-6045</b>
<b>Różnice pomiędzy MSSF a PZR</b>		<b>-251</b>
<b>Zysk/strata według PZR</b>		<b>-6296</b>
<b>Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym według tytułów:</b>	<b>982</b>	<b>663</b>
- odpisy aktualizujące należności uznane w bieżącym roku za koszty uzyskania przychodu	-243	-414
- pozostałe koszty ujęte w wyniku roku ubiegłego (w roku bieżącym stanowiące koszty uzyskania przychodu)		-33
- przychody włączone do opodatkowania (otrzymane odsetki i dotacje)	63	36

- równowartość amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów)		-322
- należne odsetki od należności		52
- odwrócenie odpisów aktualizujących	-396	-364
- dochody podatników zatrudniających osoby niepełnosprawne w zakresie i na zasadach określonych w ustawie o zatrudnieniu i rehabilitacji osób niepełnosprawnych	-21	-21
- należne koszty sądowe	-36	-64
- różnice kursowe statystyczne	28	-295
- pozostałe przychody wyłączone z opodatkowania	-36	-44
- odpisy aktualizujące aktywa obrotowe	119	1327
- odszkodowania i koszty sądowe	17	38
- darowizny i składki członkowskie	36	48
- rozwiązanie rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i innych zobowiązań	-213	-128
- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze i pozostałe zobowiązania	79	460
- odsetki należne do zapłaty		-71
- amortyzacja zrefundowanych środków trwałych	21	21
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania i wartości przeszacowań		282
- opłaty lokalne dotyczące lat ubiegłych	20	20
- pozostałe koszty nie uznane przez prawo jako koszty uzyskania przychodu	67	135
- przychód z tyt. sprzedaży nieruchomości ujęty w rozliczeniach międzyokresowych przychodów	1 628	
- przychody dot. dyskonta należności długoterminowych	-296	
- amortyzacja środków trwałych - leasing	32	
- odwrócenie odpisu dot. sprzedaży środków trwałych	-130	
- koszty nie wypłaconych wynagrodzeń i składek ZUS	243	
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-525</b>	<b>-5633</b>
<b>Podatek dochodowy według stawki 19%</b>		

### 13. PODATEK DOCHODOWY

	31.12.2005	31.12.2004
	PLN' 000	PLN' 000
PODATEK BIEŻĄCY		
podatek dochodowy od osób prawnych		
PODATEK ODROZCHONY		
związany ze zmianą różnic między wartościami księgowymi i podatkowymi		
związany ze zmianą stawki podatku dochodowego od osób prawnych		

W 2005 roku wartość aktywów z tytułu różnic przejściowych była wyższa od wartości rezerw utworzonych na dodatnie różnice przejściowe w podatku dochodowym .  
W związku z tym utworzono odpis aktywów do wysokości rezerw.

Łódź, 9.05.2006











































