

Noty do sprawozdania z pozycji finansowej na dzień 31.12.2009 r.

KOMPAP SA

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Koszty prac rozwojowych	PLN '000	PLN '000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</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>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
WARTOŚĆ BRUTTO		
Stan na początek okresu	1 981	1 823
Zwiększenia		158
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	1 981	1 981
UMORZENIE		
Stan na początek okresu	1 823	1 823
Amortyzacja za okres	30	0
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży		
Odwrocenie utraty wartości		
Stan na koniec okresu	1 853	1 823
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	128	158
Stan na koniec okresu poprzedniego	0	0

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2009	31.12.2008
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	6 320	5 526
Zwiększenia	4 064	794
Zmniejszenia	792	
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	9 592	6 320
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	816	535
Amortyzacja za okres	188	281
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	21	
Odwrócenie utraty wartości		
stan na koniec okresu	983	816
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	8 609	5 504
Stan na początek okresu	5 504	4 991
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	4 848	8 634
Zwiększenia	1 596	532
Zmniejszenia	158	4 318
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	6 286	4 848
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	1 548	4 424
Amortyzacja za okres	444	770
Utrata wartości (odpis aktualizujący)		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	47	3 646
stan na koniec okresu	1 945	1 548
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	4 341	3 300
Stan na początek okresu	3 300	4 211
Środki trwałe w budowie		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	292	269
Zwiększenia	38	1 522
Zmniejszenia	328	1 499

Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	2	292
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu		
Amortyzacja za okres		
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub		
sprzedaży		
Odwrócenie utraty wartości		
stan na koniec okresu		
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	2	292
Stan na początek okresu	292	269

W pozycji maszyny urządzenia i inne aktywa trwale wykazano wartość wyposażenia hotelu w Otoczynie, które będzie amortyzowane przez okres 10 lat. Jego bieżąca wartość księgowa netto wynosi 124 tys.zł

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) PLN'000 za 2009 rok						
	- 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	0	6 320	4 187	512	149	11 168
b) zwiększenia (z tytułu)	1 279	2 785	1 198	242	17	5 660
- zakupu	0	0	1 198	242	17	1 457
- przeklasyfikowanie z nieruchomości inwestycyjnych - Otoczyn	985	2 558				3 543
- modernizacji		227				227
- rozliczenie w czasie wyposażenia Otoczyn					139	139
- przeklasyfikowanie prawa wieczystego użytkowania gruntu z RMK	294					294
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	792	65	89	4	950
- sprzedaży		792	65	89	4	950
- likwidacji						0
- przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						0

d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 279	8 313	5 320	665	162	15 878
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu		816	1 303	132	114	2 365
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	167	310	58	28	563
- bieżące odpisy		188	322	93	28	631
- odpisy aktualizujące						0
- zmniejszenia z tyt. sprzedaży		-21	-8	-35		-64
- zmniejszenia z tyt. likwidacji			-4			-4
- przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	983	1 613	190	142	2 928
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 279	7 330	3 707	475	20	12 950
Środki trwałe w budowie			2			2
RAZEM	1 279	7 330	3 709	475	20	12 952

Nieruchomości "Otoczyn" są wyceniane według wartości godziwej. Pozostałe nieruchomości powinny zostać również wycenione w wartości godziwej - Spółka w roku 2010 dostosuje zasady wyceny nieruchomości zgodnie z MSR 16

w tys.PLN

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) PLN'000 2008 rok						
	- 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		5 526	7 959	517	158	14 160
b) zwiększenia (z tytułu)		794	77	447	9	1 327
- zakupu		794	77	447	9	1 327
- ze środków trwałych w budowie						0
- aktualizacja wartości						0
c) zmniejszenia (z tytułu)			3 849	452	17	4 318
- sprzedaży			406	452	17	875
- likwidacji			619			619
- przeznaczenie do zbycia			2 824			2 824
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		6 320	4 187	512	150	11 169
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu		535	3 934	378	112	4 959
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		281	-2 631	-246	2	-2 594
- bieżące odpisy		281	694	69	7	1 051

- zmniejszenia z tyt. sprzedaży			-85	-315	-5	-405
- zmniejszenia z tyt. likwidacji i utraty wartości			-3 240			-3 240
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		816	1 303	132	114	2 365
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	5 504	2 884	380	36	8 804
Środki trwałe w budowie		226	66		0	292
RAZEM		5 730	2 950	380	36	9 096

OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
Zabezpieczenie zobowiązania leasingowego	0	0
Środki trwałe w budowie		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
RAZEM	0	0

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	0	0
Środki trwałe w budowie		
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	0	0
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	0	47
RAZEM	0	47

3. INWESTYCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄKOWANYCH

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg ceny nabycia

w tys.PLN

Udziały w jednostkach podporządkowanych	31.12.2009	31.12.2008
jednostek zależnych	340	340
jednostek współzależnych		
jednostek stowarzyszonych		

Zgodnie z informacją zawartą we wprowadzeniu do sprawozdania jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiana stanu inwestycji w jednostkach zależnych

w tys.PLN

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	340	340
Zwiększenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	0	0
- połączenia jednostek gospodarczych		
- reklasyfikacja		
- inne zwiększenia		
Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	34	0
- sprzedaż jednostki zależnej		
- reklasyfikacja		
- utworzone odpisy	34	
Stan na koniec okresu	306	340

W wyniku przeprowadzonych testów na trwałą utratę wartości objęto częściowym odpisem aktualizującym udziały w spółce zależnej w wysokości 10% ich wartości bilansowej.

Inwestycje w jednostkach zależnych na dzień 31.12.2009

w tys.PLN

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, w której mieści się siedziba zarządu	Wartość udziałów wg ceny nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Kompap Inwestycje Spółka z o.o.	340	34	306	100	100	

W roku 2009 nie było połączenia jednostek gospodarczych o których mowa w msff 3

4. Instrumenty finansowe

Wartości godziwe poszczególnych klas instrumentów finansowych

w tys.PLN

AKTYWA FINANSOWE	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Kategoria instrumentów finansowych
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (długoterminowe), w tym:	4 424	3 560	4 430	3 465	
- akcje	4 424	3 560	4 430	3 465	DDS

Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe), w tym:	0	0	0	0	
-					
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (krótkoterminowe), w tym:	0	0	0	0	
-					
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	0	0	0	0	
- pochodne instrumenty finansowe					
-					
Pozostałe aktywa finansowe (krótkoterminowe), w tym:	0	0	0	0	
-					
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 598	5 077	6 598	5 077	
- kasa	1	20	1	20	
- rachunki bankowe	6 597	5 057	6 597	5 057	

4a. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

w tys.PLN

Inwestycje krótkoterminowe	31.12.2009	31.12.2008
Akcje/ Udziały w spółkach nie notowanych na giełdzie	0	0
Akcje spółek notowanych na giełdzie	4 430	3 465
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0
RAZEM	4 430	3 465

4b. Akcje spółek notowanych na giełdzie

w złotych

Typ transakcji	Liczba akcji	Kurs z dnia wyceny bilansowej	Wartość godziwa na dzień bilansowy	Wartość bilansowa według ceny nabycia	Różnice
Wg stanu na dzień 31.12.2009			4 429 956,60	4 422 879,86	7 076,74
MUZA	560 754	7,90	4 429 956,60	4 422 879,86	7 076,74
Wg stanu na dzień 31.12.2008			3 465 098,40	3 560 220,79	-95 122,39
MUZA	449 630	7,53	3 385 713,90	3 474 566,28	-88 852,38
ATLANTA	34 515	2,30	79 384,50	85 654,51	-6 270,01

Wartość godziwa notowanych akcji zwykłych została ustalona w oparciu o aktualne notowania giełdowe na aktywnym rynku

Akcje wyżej wymienionych spółek zostały zakwalifikowane zgodnie z intencją Zarządu do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży

5. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane w wartości godziwej

w tys.PLN

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia	3 973	0
Zwiększenia stanu, z tytułu:	0	3 973
- nabycie nieruchomości w wyniku połączenia jednostek gospodarczych		
- nabycia nieruchomości w Otoczynie		2 044
- aktywowanych późniejszych nakładów		
- zysk netto wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej		1 791
- inne zwiększenia (zmiana przeznaczenia gruntów przy ul. Owczej)		138
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	3 670	0
- zbycia nieruchomości		
- rekasyfikacji z oraz do innej kategorii aktywów	3 670	
- strata netto wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej		
- inne zmniejszenia		
Bilans zamknięcia na dzień 31 grudnia	303	3 973

Do nieruchomości inwestycyjnych zostały zaklasyfikowane grunty przy ul. Owczej w 2009 r dokonano przeklasyfikowania nieruchomosci inwestycyjnych w Otoczynie do nieruchomosci zajmowanej przez właściciela w związku z czym nieruchomość ta została przeniesiona do odpowiednich grup środków trwałych

6. ZAPASY

	PLN'000	PLN'000
ZAPASY	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Towary	98	339
Materiały	763	532
Produkcja w toku	11	8
Wyroby gotowe	347	571
Półprodukty	4	1
RAZEM	1 223	1 451

	PLN'000	PLN'000
WARTOŚĆ ZAPASÓW, KTÓRE ZOSTAŁY WYCENIONE WEDŁUG CENY SPRZEDAŻY NETTO	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Towary - wartość brutto	98	339
- wycena według cen sprzedaży	0	0
- utrata wartości	0	0
Towary - wartość netto	98	339
Wyroby gotowe - wartość brutto	335	627
- wycena według cen sprzedaży	12	-56
- utrata wartości	0	0
Wyroby gotowe - wartość netto	347	571
Materiały - wartość brutto	763	555
- utrata wartości	0	-23
Materiały - wartość netto	763	532
Półprodukty - wartość brutto	4	1
- utrata wartości	0	0
Półprodukty - wartość netto	4	1
Produkcja w toku - wartość brutto	11	8
- utrata wartości	0	0
Produkcja w toku - wartość netto	11	8
RAZEM	1 223	1 451

7. NALEŻNOŚCI

w tys.PLN

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Należności handlowe brutto	6 189	12 029
- od jednostek powiazanych	1 221	2 306
- od pozostałych jednostek	4 968	9 723
Odpisy aktualizujące	-1 301	-1 320
Należności handlowe netto	4 888	10 709

w złotych

NALEŻNOŚCI HANDLOWE KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	5 222 910,48	11 891 649,61
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	966 318,13	137 399,81
b1. jednostka/waluta EUR	219 401,92	4 839,36

zł	901 346,97	20 408,71
b2. jednostka/waluta USD	22 794,50	39 500,00
zł	64 971,16	116 991,10
pozostałe waluty w zł		
Należności krótkoterminowe, razem	6 189 228,61	12 029 049,42

Zmiany odpisu aktualizującego należności były następujące:

w tys.PLN

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych na początek okresu	1 320	1 496
Zwiększenia, w tym:	44	0
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	44	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:	63	176
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	44	92
- zakończenie postępowań	19	84
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych na koniec okresu	1 301	1 320

W wyniku przeprowadzonych testów na trwałą utratę wartości objęto częściowym odpisem aktualizującym należności wobec przedsiębiorstwa CEZEX w wysokości 5% wartości wykazywanych należności

Struktura wiekowa należności nieprzeterminowanych od jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2009
w terminie	2 640
1-30 dni	176
31-90 dni	472
91-120 dni	327
121-365 dni	52
powyżej 365 dni	0
SUMA	3 667

Struktura wiekowa należności przeterminowanych od jednostek niepowiązanych

Wyszczególnienie	31.12.2009
w terminie	
1-30 dni	

31-90 dni	
91-120 dni	
121-365 dni	44
powyżej 365 dni	1 257
SUMA	1 301

Na należności przeterminowane jednostka utworzyła odpis aktualizujący w 100%

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

w tys.PLN

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Pozostałe należności, w tym:	551	589
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	89	109
- z tytułu ceł		
- z tytułu ubezpieczeń		
- zaliczki na dostawy		
- inne	462	480
Odpisy aktualizujące	-392	-394
Pozostałe należności brutto	159	195

8.ŚRODKI PIENIĘŻNE

	PLN'000	PLN'000
ŚRODKI PIENIĘŻNE	31.12.2009	31.12.2008
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 597	5 057
Gotówka w kasie	1	20
RAZEM	6 598	5 077

Środki pieniężne do dyspozycji jednostki, nie wykazane w pozycji bilansowej

	PLN'000	PLN'000
Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Środki pieniężne ZFŚS	0	0
Środki pieniężne ZFRON w tym:	233	759
-rachunek bankowy	0	0
-lokaty	233	759
Razem	233	759

Struktura walutowa środków pieniężnych

			w złotych PLN
--	--	--	------------------

Wyszczególnienie	31.12.2009	kurs na 31.12.2009	31.12.2009
EUR	324 836,86	4,1082	1 334 494,79
USD	5,00	2,8503	14,25
PLN	5 262 820,85		5 262 820,85
			6 597 329,89

9. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Stan na dzień 31.12.2009

ZMIANY AKTYWOW PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY	NIERUCHOMOŚĆ I PLN'000	MASZYNY PLN'000	OGÓŁEM
a) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu		163	163
b) zwiększenia (z tytułu)		-	-
- przekwalifikowanie			
c) zmniejszenia (z tytułu)		-	-
- utrata wartości			-
- sprzedaży			
- likwidacji			
d) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu		163	163

Stan na dzień 31.12.2008

w tys.PLN

ZMIANY AKTYWOW PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY	NIERUCHOMOŚĆ I PLN'000	MASZYNY PLN'000	OGÓŁEM
a) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu		204	204
b) zwiększenia (z tytułu)		202	202
- przekwalifikowanie		202	202
c) zmniejszenia (z tytułu)		243	243
- utrata wartości		243	243
- sprzedaży			
- likwidacji			
d) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu		163	163

Środki trwałe przeznaczone do zbycia

Nazwa	Nr ewidencyjny	Wartość Bilansowa	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Maszyna offsetowa "Ryobi"	548000028	21,00	0,00	21,00

Maszyna drukująca Automation Color-J	548000024	5,00	1,00	4,00
Maszyna drukująca "Miller"	548000032	0,00	0,00	0,00
Maszyna drukarska Offset Grapha	547000095	133,00	1,00	132,00
Wyciąg ścianka	645000001	7,00	1,00	6,00
		166,00	3,00	163,00

Przeszacowania wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży dokonano na podstawie wyceny-opinii rzeczoznawcy o numerze uprawnień IV/235/05 w zakresie ocen, opinii i wycen sprzętu technicznego w 2008r w 2009 r nie zmieniano powyższej wyceny
Wymienione maszyny zostały umieszczone jako przeznaczone do sprzedaży na stronie internetowej "marketeo.com/pl".

10. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

w tys.PLN

Grupa aktywów	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 31.12.2009	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatywnie do 31.12.2009	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 31.12.2008	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatywnie do 31.12.2008
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zapasy	0	0	0	47
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	0	3	243	2 445
Środki trwałe	0	0	0	0
Należności	11	1 661	0	1 713
RAZEM	11	1 664	243	4 205

10.A. KOSZTY EMISJI

KOSZTY EMISJI	31.12.2009	31.12.2008
	PLN'000	PLN'000
Koszty emisji nowych akcji		609

11.CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

	PLN'000	PLN'000
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	31.12.2009	31.12.2008
Prenumeraty		
Abonament telefoniczny		

Leasing wieczystego użytkowania		275
Naliczone odsetki od lokat	41	
Ubezpieczenie majątkowe	21	15
Podatek od nieruchomości		0
Pozostałe	13	9
Razem	75	299

w pozycji RMK naliczone odsetki od lokat znajdują się zarachowane memorialowo odsetki, których termin zapadalności przypada po dniu bilansowym

12 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

MINIMALNE RATY LEASINGOWE	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu :	0	29
jednego roku	0	29
od 1 do 5 lat	0	0
od 5 do 10 lat	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	0	2
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego pomniejszone o przyszłe odsetki:	0	27

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

Umowy leasingu finansowego na dzień 31.12.2009

w tys.PLN

Finansujący	Numer umowy	Wartość początkowa	Wartość początkowa (waluta)	Oznaczenie waluty	Termin zakończenia umowy	Wartość zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	Warunki przedłużenia umowy lub możliwość zakupu	Ograniczenia wynikające z umowy
				PLN				0
Razem	x	0	x	x	x	0	0	0

Przedmioty leasingu finansowego na dzień 31.12.2009

w tys.PLN

Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				Razem
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
					0
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu	0	0	0	0	0

Umowy leasingu finansowego na dzień 31.12.2008
w tys.PLN

Finansujący	Numer umowy	Wartość początkowa	Wartość początkowa (waluta)	Oznaczenie waluty	Termin zakończenia umowy	Wartość zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	Warunki przedłużenia umowy lub możliwość zakupu	Ograniczenia wynikające z umowy
PSA Finance Polska Sp z o.o.	P186/Gd/07	43		PLN	28-09-2010	27	nie dotyczy	0
Razem	x	43	x	x	x	27	0	0

Przedmioty leasingu finansowego na dzień 31.12.2008
w tys.PLN

Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				Razem
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Samochód osobowy PEUGOT 307			27		27
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu	0	0	27	0	27

13. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

	PLN'000	PLN'000
ZOBOWIĄZANIA	31.12.2009	31.12.2008
zobowiązania od powiązanych	26	338
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	26	338
Zobowiązania pozostałe		
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	6 353	9 597
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	2 961	6 529
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	121	162
Zobowiązania pozostałe	3 271	2 854
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	27

Bierne rozliczenia kosztów	0	25
RAZEM	6 379	9 935

w złotych

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	2 774 989,20	6 509 790,44
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	212 173,33	357 231,41
b1. jednostka/waluta EUR	51 646,30	85 617,73
zł	212 173,33	357 231,41
b2. jednostka/waluta USD		
zł		
b3. jednostka/waluta SKK		
zł		
b4. jednostka/waluta HUF		
zł		
pozostałe waluty w tys. zł		0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	2 987 162,53	6 867 021,85

14. REZERWY

Rezerwa na świadczenia pracownicze	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Stan na początek okresu	27	27
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	23	
Wykorzystanie rezerwy		
Rozwiązanie rezerwy	19	
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	31	27
Rezerwa na podatek dochodowy		
Stan na początek okresu	348	0
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		348
Wykorzystanie rezerwy		
Rozwiązanie rezerwy	336	
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	12	348
Pozostałe		
Stan na początek okresu	0	25
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	16	0

- koszty badania sprawozdania finansowego	16	
- opłaty lokalne		
Wykorzystanie rezerwy	0	25
- koszty badania sprawozdania finansowego		25
- opłaty lokalne		
Rozwiązanie rezerwy		
- koszty opłaty produktowej		
Stan na koniec okresu	16	0

Rezerwy	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Długoterminowe		
Stan na początek roku	375	27
- utworzenie	23	348
- rozwiązanie	355	
Stan na koniec okresu	43	375
Krótkoterminowe		
Stan na początek roku	0	25
- utworzenie	16	
- rozwiązanie		25
Stan na koniec okresu	16	0

15. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	PLN'000	PLN'000
Ujemne różnice przejściowe z tytułu:	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Niezrealizowane różnice kursowe	7	9
Niezapłacone składki ZUS	4	11
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	147	682
Niewypłacone umowy zlecenia		43
Amortyzacja środków trwałych		27
Odpisy aktualizujące środki trwałe		46
Razem	158	818
Utworzenie odpisu aktualizującego na aktywo z tyt.podatku odroczonego	146	470
AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW	12	348

rachunek zysków i strat.

15a. REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	PLN'000	PLN'000
Dodatnie różnice przejściowe z tytułu:	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Naliczone odsetki	8	
Nieotrzymane dotacje z PFRON	4	7
Niezrealizowane różnice kursowe		1
Zwiększenie wartości inwestycji w nieruchomości		340
Razem	12	348
REZERWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW	12	348

16. KAPITAŁ PODSTAWOWY (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	brak	brak	80000	96	gotówka	06-03-1992	01-01-1992
E	na okaziciela	brak	brak	26800	32	gotówka	22-08-1994	01-01-1994
F	na okaziciela	brak	brak	1093200	1312	gotówka	10-05-1995	01-01-1995
G	na okaziciela	brak	brak	100000	120	gotówka	22-12-1995	01-01-1997
H	na okaziciela	brak	brak	340000	408	gotówka	08-09-1996	01-01-1997
I	na okaziciela	brak	brak	700248	840	majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A.	21-11-2000	01-01-2000
J	na okaziciela	brak	brak	2340248	2809	gotówka		
Liczba akcji, razem				4680496				
Kapitał zakładowy, razem					5617			
Wartość nominalna jednej akcji = 1, 20 zł								

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
Waldemar Lipka	558 057	11,92%	558 057	11,92%
Grand Sp. z o.o.	985 595	21,06%	985 595	21,06%
Warsaw Eguity Investments Sp. z o.o.	634 705	13,56%	634 705	13,56%
Razem	2 178 357	46,54%	2 178 357	46,54%

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Liczba akcji	4 680 496	4 680 496
Wartość nominalna akcji	1,20	1,20
Kapitał zakładowy	5 616 595	5 616 595

Zmiany kapitału zakładowego:

	PLN'000	PLN'000
Wyszczególnienie	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Kapitał na początek okresu	5 617	2 808
Zwiększenia, z tytułu:	0	2 809
emisja akcji serii J		2 809
Zmniejszenia, z tytułu	0	0
	0	0
Kapitał na koniec okresu	5 617	5 617

17. KAPITAŁ ZAPASOWY

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	10 624	10 624
Kapitał zapasowy	5 061	1 293
Razem	15 685	11 917

18. ZYSKI NIEPODZIELONE

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Zysk/strata dotyczące zmiany zasad rachunkowości		20
Zysk/strata bieżące	133	3 768
Razem	133	3 788

w 2009 r dokonano korekty z tytułu przeniesienia prawa wieczystego użytkowania gruntu z pozycji rozliczeń międzyokresowych do pozycji środki trwałe grunty - korekta dokonanych w 2008r odpisów z RMK , zwiększyła wynik lat ubiegłych

19. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

	PLN'000	PLN'000
--	---------	---------

	31.12.2009	31.12.2008
Wartość funduszu dywidendowego	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe	3 757	3 757

Zmiana stanu pozostałych kapitałów

w tys.PLN

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Razem
	11 917	-95	3 757	15 579
Zwiększenia w okresie	3 768	7	0	3 775
Wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		7		7
Podatek odroczoney z tyt. powyższej korekty				0
Wynik z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych				0
wycena rzeczowych aktywów trwałych				0
Podział/ pokrycie zysku/straty netto	3 768			3 768
wartość akcji powyżej ceny nominalnej				0
Zmniejszenia w okresie	0	-95	0	-95
Wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-95		-95
Podatek odroczoney z tyt. powyższej korekty				0
Wynik z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych				0
Podatek odroczoney z tyt. powyższej korekty				0
Podział/ pokrycie zysku/straty netto				0
Element kapitałowy programu motywacyjnego dla pracowników				0
	15 685	7	3 757	19 449

20. ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM

	PLN'000	PLN'000
Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Oprocentowane kredyty i pożyczki	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 379	9 935
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 598	5 077
Zadłużenie netto	-219	4 858
Zamienne akcje uprzywilejowane		
Kapitał własny	25 152	24 964
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto		
Kapitał razem	25 152	24 964

Kapitał i zadłużenie netto	24 933	29 822
Wskaźnik dźwigni	-0,01	0,16

21. WYNAGRODZENIE WYŻSZEJ KADRY

w tys.PLN

Świadczenia wypłacone lub należne pozostałym członkom głównej kadry kierowniczej

	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
Krótkoterminowe świadczenia (wynagrodzenia i narzuty) Izabela Kowalczyk	0	105
Nagrody jubileuszowe	0	0
Świadczenia po okresie zatrudnienia	0	0
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0	0
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	0	0
Razem	0	105

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
Wynagrodzenia Członków Zarządu			
Waldemar Lipka	prezes zarządu	312	321
Piotr Ciosk	członek zarządu	148	178
Wiesław Judycki do 3.01.2007r	prezes zarządu		
Konrad Oniszczyk do 12.01.2007r	wiceprezes zarządu		
Longina Dylik do 3.01.2007r	wiceprezes zarządu		
Zbigniew Piotrowski	członek zarządu		79
RAZEM		460	578

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

Jerzy Łopaciński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	35	58
Marek Głuchowski	Zastępca przewodniczącego rady Nadzorczej	21	27
Edward Pakuła	Członek Rady nadzorczej	17	34
Józef Rodziewicz	Członek Rady nadzorczej	20	21
Mariusz Banaszuk	Członek Rady nadzorczej	19	10
Gorka Dariusz od 08.10.2009	Członek Rady nadzorczej	1	8

Jesionowski Witold od 23.12.2009	Członek Rady nadzorczej		24
Szlachcic Cezariusz od 01.10.2009	Członek Rady Nadzorczej		
Razem		113	182

22.Przeciętne zatrudnienie:

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Zarząd	1	1
Administracja	6	11
Dział sprzedaży	6	6
Pion produkcji	42	51
Pozostali	4	6
Razem	59	95

Rotacja zatrudnienia:

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Liczba pracowników przyjętych	11	19
Liczba pracowników zwolnionych	30	43

22. INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH

w tys.PLN

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	w tym przeterminowane	Zobowiązani a wobec podmiotów powiązanych	w tym zaległe, po upływie terminu płatności	Udzielone pożyczki
Jednostka zależna							
31.12.2009							
Kompap Inwestycje			212		21		
31.12.2008							
Kompap Inwestycje	394	290	226		62		
Jednostka powiązane:							
31.12.2009							
Grand			871		5		
Franet			138				
31.12.2008							
Grand	1 072	974	1 671		230	19	352

Franet	910	912	409		46		
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej							
31.12.2009							
31.12.2008							
Joanna Berdys	2		3				
Beata Lipka		6					
Maciej Haberland		8			10		
Kwidzyn , 19.03.2010r							