

NOTY DO BILANSU KOMPAP S.A. NA DZIEŃ 31.12.2007 r.

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Koszty prac rozwojowych	PLN'000	PLN'000
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
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	1 822	1 821
Amortyzacja za okres	1	1
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży		
Odwrocenie utraty wartości		
Stan na koniec okresu	1 823	1 822
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	0	1
Stan na koniec okresu poprzedniego	1	2

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

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

Grunty, budynki i budowle	31.12.2007	31.12.2006
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	5 366	5 316
Zwiększenia	160	50
Zmniejszenia		
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	5 526	5 366
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	0	0
Amortyzacja za rok	270	266
Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	1	
Przeniesienia do poz. aktywów przezn. do sprzedaży		
stan na koniec okresu	269	266
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	5 257	5 100
Stan na początek okresu	5 100	5 316
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	8 926	12 889
Zwiększenia	2 906	762
Zmniejszenia	3 195	4 725
Przeniesienia		
Stan na koniec okresu	8 637	8 926
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu	6 166	9 240
Amortyzacja za rok	871	755
Utrata wartości	-200	200
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	2 413	4 029
Odpis aktualizacyjny		
stan na koniec okresu	4 424	6 166
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	4 213	2 760
Stan na początek okresu	2 760	3 649
Środki trwałe w budowie		
KOSZT NABYCIA		
Stan na początek okresu	0	0
Zwiększenia	2 184	0
Zmniejszenia	0	0
Przeniesienia	1 915	
Stan na koniec okresu	269	0
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
stan na początek okresu		
Amortyzacja za rok		

Utrata wartości		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży		
Odwroćenie utraty wartości		
stan na koniec okresu		
WARTOŚĆ NETTO		
Stan na koniec okresu	0	0
Stan na początek okresu	0	0
wartość zamortyzowanych w 100% środków trwałych wynosi 391 tys		

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	0	5 366	8 088	486	351	14 291
b) zwiększenia (z tytułu)		160	2 784	82	38	3 064
- zakupu		49	2 567	82	38	2 736
- ze środków trwałych w budowie		96	217			313
- modernizacji		15				15
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	2 913	51	231	3 195
- sprzedaży			2 913		120	3 033
- likwidacji				51	111	162
- przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	5 526	7 959	517	158	14 160
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu		266	5 463	413	290	6 432
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	269	-1 529	-35	-178	-1 473
- bieżące odpisy		270	844	17	10	1 141
- odpisy aktualizujące			-200			-200
- zmniejszenia z tyt. sprzedaży			-2 173		-81	-2 254
- zmniejszenia z tyt. likwidacji		-1		-52	-107	-160
- przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	535	3 934	378	112	4 959
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	4 991	4 025	139	46	9 201

OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2007	31.12.2006

Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
Zabezpieczenie zobowiązania leasingowego	5 025	5 050
Środki trwałe w budowie		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe		
Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek		
RAZEM	5 025	5 050

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	PLN'000	PLN'000
Grunty, budynki i budowle	31.12.2007	31.12.2006
Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego	5 025	5 050
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	5 025	5 050

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

4. AKTYWA FINANSOWE

	PLN'000	PLN'000
	31.12.2007	31.12.2006
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Wartość godziwa	0	0
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		
Wartość godziwa	340	0

5. ZAPASY

	PLN'000	PLN'000
ZAPASY	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Towary	194	114
Materiały	652	525
Produkcja w toku	4	20
Wyroby gotowe	668	123
RAZEM	1 518	782

	PLN'000	PLN'000
WARTOŚĆ ZAPASÓW Z UWZGLĘDNIENIEM WYCENY I UTRATY WARTOŚCI	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Towary - wartość brutto	194	213
- wycena według cen sprzedaży	0	-2
- utrata wartości	0	-97
Towary - wartość netto	194	114
Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość brutto	765	465
- wycena według cen sprzedaży	-73	-41
- utrata wartości	-24	-281
Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość netto	668	143
Materiały - wartość brutto	675	813
- utrata wartości	-23	-288
Materiały - wartość netto	652	525
RAZEM	1 514	782

5.A. AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU

	PLN'000	PLN'000
AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Udziały	340	0

6. NALEŻNOŚCI

	PLN'000	PLN'000
NALEŻNOŚCI	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Należności od jednostek powiązanych	0	0

Należności z tytułu dostaw towarów i usług		
Należności pozostałe		
Należności od jednostek niepowiązanych	7 547	3 278
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	6 187	2 143
Należności pozostałe	1 360	1 135
RAZEM	7 547	3 278

7. ŚRODKI PIENIĘŻNE

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44	26
Gotówka w kasie	51	32
Razem	95	58

8. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

ZMIANY AKTYWÓW PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY	NIERUCHOMOŚCI PLN "000	MASZYNY PLN "000	OGÓŁEM
a) wartość aktywów przeznaczonych do zbycia na początek okresu	1 034	392	1 426
b) zwiększenia (z tytułu)		0	0
- przekwalifikowanie			0
c) zmniejszenia (z tytułu)	1 034	189	1 223
- utrata wartości	0	0	0
- sprzedaży	1 034	189	1 223
- likwidacji			0
d) wartość aktywów przeznaczonych do zbycia na koniec okresu	0	203	203

Wyceny nieruchomości w Szczecinie dokonano na podstawie oszacowania sporządzonego przez Rzeczoznawcę i informacji z rynku nieruchomości na tym terenie.

Wartość nieruchomości w Bytomiu odpowiada cenie uzyskanej przy sprzedaży w 2007 roku.

Maszyny wyceniono korzystając z usług Rzeczoznawcy oraz oceniając we własnym zakresie wartość ekonomicznej użyteczności.

9. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

W ciągu okresu jednostka rozpoznała trwałą utratę wartości aktywów w zakresie zapasów, aktywów przeznaczonych do sprzedaży i należności. Rozpoznanie trwałej utraty wartości spowodowane było nadwyżką wartości księgowej netto 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, a w przypadku należności - z okresu przeterminowania.

Grupa aktywów	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości za okres zakończony 31.12.2007 PNL'000	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatywnie do 31.12.2007 PNL'000	Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości za okres zakończony 31.12.2006 PNL'000
Zapasy	39	47	670
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	0	1 126	2 514
Srodki trwałe	0	0	200
Należności	208	1 894	2 551
RAZEM	247	3 067	5 935

10. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	31.12.2007 PLN'000	31.12.2006 PLN'000
Prenumeraty	0	3
Abonament telefoniczny	0	2
LEASE wieczyste użytkowanie	315	354
Energia raty planowe	0	1
Ubezpieczenie pojazdów	1	4
Ubezpieczenie majątku	11	38
Razem	327	402

10.A. KOSZTY EMISJI

KOSZTY EMISJI	31.12.2007 PLN'000	31.12.2006 PLN'000
Koszty emisji nowych akcji	70	0

11 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	<u>31.12.2007</u> PLN'000	<u>31.12.2006</u> PLN'000
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu:	4 655	5 006
jednego roku	540	474
od 1 do 5 lat	2 746	1 915
od 5 do 10 lat	1 369	2 617
Pomniejszone o przyszłe odsetki:	3 160	3 386

Zobowiązanie jednostki z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci keasingowanych środków trwałych (rozszerzenie w nocie nr 2).

12. ZOBOWIĄZANIA

	PLN'000	PLN'000
ZOBOWIĄZANIA	31.12.2007	31.12.2006
Zobowiązania od podmiotów powiązanych	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług		
Zobowiązania pozostałe		
Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych	8 467	7 023
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	2 861	1 972
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	270	221
Zobowiązania pozostałe	5 336	4 830
RAZEM	8 467	7 023

13. REZERWY

Rezerwa na świadczenia pracownicze	PLN'000	PLN'000
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	50	41
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	0	27
Wykorzystanie rezerwy	23	18
Rozwiązanie rezerwy		
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	27	50
Rezerwa na podatek dochodowy		
Stan na początek okresu	4	10
Utworzenie rezerwy w ciągu roku		
Wykorzystanie rezerwy		
Rozwiązanie rezerwy	4	6
Z tytułu zmiany stopy dyskonta		
Stan na koniec okresu	0	4
Pozostałe		
Stan na początek okresu	62	36
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	13	68
- koszty badania sprawozdania finansowego	13	26
- opłaty lokalne	0	42
Wykorzystanie rezerwy	50	31
- koszty badania sprawozdania finansowego	50	31
- przeterminowane zobowiązania		

- koszty opłaty produktowej		
- opłaty lokalne		
Rozwiązanie rezerwy	0	11
- koszty opłaty produktowej	0	11
Stan na koniec okresu	25	62

14. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	31.12.2007	31.12.2006
Ujemne różnice przejściowe z tytułu:		
Zarachowane koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu		
Rezerwy nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0	9
Dyskonto należności	0	46
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Razem	0	55
Utworzenie odpisu aktualizującego na podatek odroczony	0	51
AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW	0	4

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

15. KAPITAŁ ZAKŁADOWY KOMPAP S.A. (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 2007 r. nie wystąpiły zmiany w wielkości kapitału akcyjnego Kompap S.A.. 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 31.12.2007 r. :

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 dzień 31.12.2007r :

- Grand Sp. z o.o. posiada 235 794 akcje, co stanowi 10,07% kapitału akcyjnego ;
- Waldemar Lipka posiada 474 023 akcji, co stanowi 20,26 % kapitału akcyjnego ;

16. KAPITAŁ ZAPASOWY

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	0	3 843
Kapitał zapasowy podstawowy	478	4 105
Razem	478	7 948

17. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Wartość funduszu dywidendowego	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0

18. ZYSKI NIEPODZIELONE

	PLN'000	PLN'000
	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Zysk/strata dotycząca lat ubiegłych	0	-180
Zysk/strata bieżąca	4 572	-7 290
Razem	4 572	-7 470

Kwidzyn, 21.05.2008