

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU STRAT I ZYSKÓW KOMPAP S.A. ZA 2007 ROK

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Sprzedaż towarów i materiałów	2 122	2 242
Sprzedaż produktów	17 704	9 398
Przychody z tytułu świadczonych usług	34	
Razem przychody ze sprzedaży	19 860	11 640

2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (struktura terytorialna)

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
krajowe	19 860	11 640
zagraniczne		
Razem przychody ze sprzedaży	19 860	11 640

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura branżowa)

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
składanka komputerowa	1 017	1 879
rolki	99	1 785
wyroby samoprzylepne	3 216	1 598
wyroby poligraficzne i pozostałe	13 278	4 136
wyroby pozostałe	94	4 136
Razem przychody ze sprzedaży	17 704	13 534

4. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura branżowa)

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
towary	1 997	2 193
materiały	125	49
Razem przychody ze sprzedaży	2 122	2 242

5. PODZIAŁ KOSZTÓW WEDŁUG CHARAKTERU

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Amortyzacja	1 121	1 017
Zużycie materiałów i energii	7 329	4 455
Usługi obce	2 854	2 014
Podatki i opłaty	96	152
Wynagrodzenia	3 123	2 635
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	550	510
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	189	195
podróże służbowe		37
ubezpieczenie majątku		55
inne		103
Koszty według rodzaju razem	15 262	10 978

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Dotacje	866	622
Zyski z odpisów aktualizacyjnych- odwrócenie		
Rozwiązanie rezerw z tytułu poniesionych kosztów	42	61
Otrzymane odsetki od należności	16	29
Refundacja kosztów z ZFRON	226	84
Zasądzone koszty sądowe	14	13
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - leasing zwrotny	181	181
Inne	37	18
Razem pozostałe przychody operacyjne	1 382	1 008

6a. ZYSK (STRATA) Z TRANSAKCJI MAJĄTKIEM TRWAŁYM

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	2 573	57
Odwrocenie odpisów aktualizacyjnych	3 599	
Koszty sprzedaży środków trwałych	5 985	39
Likwidacja		25
Zysk (strata) z transakcji majątkiem trwałym	187	-7

7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Straty z tytułu odpisów aktualizacyjnych	1 458	5 794
Utworzenie rezerwy na zobowiązania		95
Zapłacone odsetki od zobowiązań	4	60
Likwidacja i szkody środków trwałych i obrotowych	351	42
Darowizny i składki członkowskie	6	93
Koszty sądowe i odszkodowania	21	171
Koszty z tytułu opłat dot. lat poprzednich		118
Inne	113	360
Razem pozostałe koszty operacyjne	1 953	6 733

8. PRZYCHODY FINANSOWE

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Otrzymane odsetki od lokat	26	17
Zyski z tytułu różnic kursowych		1
Zysk ze zbycia aktywów finansowych		
Dyskonto należności, otrz. odsetki	21	217
Inne		
Razem przychody finansowe	47	235

9. KOSZTY FINANSOWE

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Zapłacone odsetki od kredytów		
Zapłacone odsetki z tytułu leasingu	395	307
Straty z tytułu różnic kursowych	5	
Inne	37	111
Razem koszty finansowe	437	418

10. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Przychody	70	48
Koszty	116	259
Zysk / Strata	-46	-211

11. ZYSK JEDNĄ AKCJĘ

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Zysk / strata ogółem	4 572	-7 290
Ilość akcji	2 340 248	2 340 248
Zysk / strata przypadające na 1 akcję	1.95	-3.12
Wartość kapitałów ogółem	7 858	3 286
Wartość księgowa na 1 akcję	3.36	1.40

12. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
Zysk/strata brutto według MSSF	4 572	-7 290
Różnice pomiędzy MSSF a PZR		
Zysk/strata według PZR		
Różnice pomiędzy zyskiem\stratą brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym według tytułów:	-3 698	5 970
- odpisy aktualizujące należności uznane w bieżącym roku za koszty uzyskania przychodu		-146
- koszty wynagrodzeń i ZUS ujęte w wyniku roku ubiegłego - w roku bieżącym stanowiące koszt uzyskania przychodu	-300	-243
- pozostałe koszty roku ubiegłego - w roku bieżącym stanowiące koszt uzyskania przychodu	-103	-16
- przychody dot. dyskonta należności długoterminowych		-217
- należne dotacje	-55	-41
- dochody podatników zatrudniających osoby niepełnosprawne w zakresie i na zasadach określonych w ustawie o zatrudnieniu i rehabilitacji osób niepełnosprawnych		-28
- należne koszty sądowe	-14	-13
- rozwiązanie rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych i innych zobowiązań	-31	-61
- odwrócenie odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe i obrotowe	-4 300	-42
- pozostałe przychody wyłączone z opodatkowania	-75	
- rozliczenie międzyokresowe z tyt. zysku na transakcji leasingu finansowego	-181	-181
- przychody włączone do opodatkowania (otrzymane odsetki i dotacje)	45	40
- różnice kursowe statystyczne	14	-1
- odpisy aktualizujące aktywa obrotowe	67	5 905
- odszkodowania i koszty sądowe	15	31
- darowizny i składki członkowskie	5	95
- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze i inne zobowiązania	26	95
- amortyzacja zrefundowanych środków trwałych	9	28
- opłaty dotyczące lat ubiegłych		118
- zaniechane inwestycje		26
- amortyzacja według powyższych stawek	134	133
- koszty likwidacji środków trwałych i obrotowych		73
- przychód z tyt. sprzedaży nieruchomości ujęty w rozliczeniach międzyokresowych przychodów		
- amortyzacja środków trwałych - leasing	24	32
- koszty nie wypłaconych wynagrodzeń i składek ZUS	357	300
- pozostałe koszty nie uznane przez prawo jako koszty uzyskania przychodu	665	83
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	874	-1 320
Straty podatkowe z lat ubiegłych do odliczenia	-874	
Podatek dochodowy według stawki 19%	0	0

13. PODATEK DOCHODOWY

	31.12.2007	31.12.2006
	PLN' 000	PLN' 000
PODATEK BIEŻĄCY	0	
podatek dochodowy od osób prawnych	0	
PODATEK ODROZCZONY	0	
związany ze zmianą różnic między wartościami księgowymi i podatkowymi	0	
związany ze zmianą stawki podatku dochodowego od osób prawnych	0	

Z uwagi na wysoka wartość strat podatkowych możliwa do odliczenia w najbliższych pięciu latach zrezygnowano z tworzenia rezerwy na podatek odroczony.

Kwidzyn, 21.05.2008 r.