



RAPORT KWARTALNY

ComPress Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

Za okres 01.10.2016 – 31.12.2016

14 lutego 2017r.

*Handwritten signature* NG

## **SPIS TREŚCI**

- 1. Podstawowe informacje o Spółce**
  - 1.1. Dane Spółki**
  - 1.2. Zarząd**
  - 1.3. Rada Nadzorcza**
- 2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe**
- 3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**
- 4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta**
- 5. Stanowisko Emitenta dotyczące zrealizowania publikowanych prognoz finansowych**
- 6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji**
- 7. Podejmowanie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**
- 8. Opis organizacji grupy kapitałowej**
- 9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdania skonsolidowanego w przypadku tworzenia grupy kapitałowej**
- 10. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu**
- 11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta**

2  
Cz. 1-5  
MG

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### 1.1. Dane spółki

Firma: ComPress S.A.  
Forma prawna: Spółka Akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: 00-838 Warszawa  
Adres: ul. Prosta 51  
Internet: [info@compress.com.pl](mailto:info@compress.com.pl)  
KRS: 0000185671  
NIP: 526-020-87-86

### 1.2. Zarząd

Piotr Łysek- Prezes Zarządu  
Agata Wiśniewska Zaleska – Wiceprezes Zarządu

### 1.3. Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

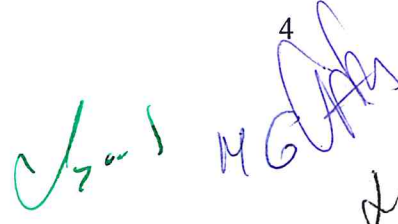
1. Dariusz Bąk - Członek Rady Nadzorczej
2. Iwona Liszka-Majkowska - Członek Rady Nadzorczej
3. Marek Dworak - Członek Rady Nadzorczej
4. Maria Wysocka - Członek Rady Nadzorczej
5. Marek Kutarba - Członek Rady Nadzorczej

3  
MG  
2

## 2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

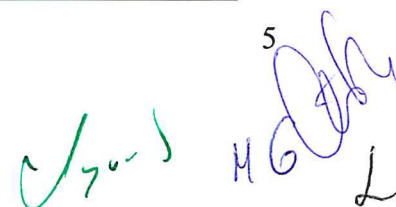
*Bilans jednostkowy Compress S.A. na koniec IV kwartału 2016 roku oraz dane porównawcze na koniec IV kwartału 2015 roku*

AKTYWA	stan na 31/12/2016	stan na 31/12/2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>20 332,00</b>	<b>191 857,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		152 347,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	20 332,00	39 510,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>345 208,00</b>	<b>933 625,00</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	303 833,00	658 130,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	40 716,00	17 836,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	659,00	257 659,00
<b>AKTYWA razem</b>	<b>365 540,00</b>	<b>1 125 482,00</b>
PASywa	stan na 31/12/2016	stan na 31/12/2015
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>-414 549,00</b>	<b>214 460,00</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	443 231,00	443 231,00
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) własne	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-728 771,00	
VIII. Zysk (strata) netto	-629 009,00	-728 771,00
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>780 089,00</b>	<b>911 022,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	19 542,00	48 624,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	677 297,00	854 268,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	83 250,00	8 130,00
<b>PASYWA razem</b>	<b>365 540,00</b>	<b>1 125 482,00</b>

4  
  
 2

**Jednostkowy rachunek zysków i strat Compress S.A. za IV kwartał 2016 roku oraz dane porównawcze za IV kwartał 2015 roku.**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01/01/2016-31/12/2016	01/01/2015-31/12/2015	01/10/2016-31/12/2016	01/10/2015-31/12/2015
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>1 890 495,00</b>	<b>3 542 353,00</b>	<b>423 958,00</b>	<b>1 164 973,10</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 890 495,00	3 542 353,00	423 958,00	1 164 973,10
- od jednostek powiązanych	121 280,00		108 350,00	-
- od jednostek pozostałych	1 769 215,00	3 542 353,00	315 608,00	1 164 973,10
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 066 120,00</b>	<b>4 244 753,00</b>	<b>335 996,00</b>	<b>1 509 200,56</b>
I. Amortyzacja	11 391,00	34 711,00	-	7 331,30
II. Zużycie materiałów i energii	62 020,00	156 608,00	481,00	66 996,96
III. Usługi obce	1 490 478,00	3 131 899,00	306 206,00	1 182 524,39
IV. Podatki i opłaty	12 113,00	13 239,00	2 500,00	2 205,76
V. Wynagrodzenia	280 961,00	872 193,00	28 242,00	240 309,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 474,00	29 139,00	562,00	7 273,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	195 683,00	6 964,00	- 1 996,00	2 559,55
<b>C. ZYSK/STRATA NA SPRZEDAŻY</b>	<b>- 175 625,00</b>	<b>- 702 400,00</b>	<b>87 962,00</b>	<b>- 344 227,46</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>35 919,00</b>	<b>33 121,00</b>	<b>291,00</b>	<b>- 3 099,69</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	- 11 722,00	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	35 919,00	33 121,00	12 013,00	- 3 099,69
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>460 743,00</b>	<b>48 352,00</b>	<b>61 270,00</b>	<b>47 145,29</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	140 956,00	-	140 956,00	-
II. Aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych	-	46 739,00	-	46 739,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	319 787,00	1 613,00	- 79 686,00	406,29
<b>F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>- 600 449,00</b>	<b>- 717 631,00</b>	<b>26 983,00</b>	<b>- 394 472,44</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>47,00</b>	<b>17 976,00</b>	<b>- 1 059,00</b>	<b>15 370,99</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	6 186,00	-	6 186,00
II. Odsetki	47,00		47,00	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	10 851,00	-	10 851,00
V. Inne		939,00	- 1 106,00	- 1 666,01
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>9 429,00</b>	<b>49 138,00</b>	<b>4 832,00</b>	<b>9 771,27</b>
I. Odsetki	5 993,00	6 008,00	1 403,00	- 1 418,19
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	41 071,00	-	21 055,17
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	- 10 204,46
IV. INNE	3 436,00	2 059,00	3 429,00	338,75
<b>I. ZYSK/STRATA na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J. ZYSK/STRATA z działalności gospodarczej</b>	<b>- 609 831,00</b>	<b>- 748 793,00</b>	<b>21 092,00</b>	<b>- 388 872,72</b>

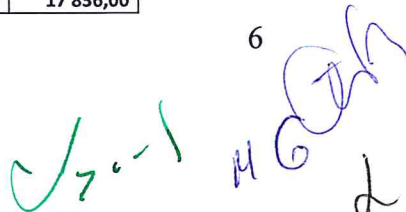
5  


<b>K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
<b>L. Odpis wartości firmy</b>	-	-	-	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
<b>M. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	-	-	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	-	-	-	-
<b>O. Zysk/strata brutto</b>	- 609 831,00	- 748 793,00	21 092,00	- 388 872,72
<b>P. Podatek dochodowy</b>	19 178,00	- 20 022,00	- 16 811,00	- 9 304,00
<b>Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	-	-	-	-
(zwiększenia straty)	-	-	-	-
<b>R. Zyski/straty mniejszości</b>	-	-	-	-
<b>S. Zysk/strata netto</b>	- 629 009,00	- 728 771,00	37 903,00	- 379 568,72

Spółka w IV kwartale 2016 roku wypracowała zysk netto w wysokości 37 903zł., w analogicznym okresie 2015 roku zysk netto wyniósł -379 568,72zł. Dodatni zysk netto uzyskany przez Spółkę w IV kwartale 2016 roku dobrze rokuje na przyszłość.

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Compress S.A. za IV kwartał 2016 roku oraz dane porównawcze za IV kwartał 2015 roku**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01/01/2016 31/12/2016	01/01/2015 31/12/2015	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-629 009,00	-728 771,00	37 903,00	-379 568,00
II. Korekty razem	424 166,00	690 906,00	-103 133,00	462 536,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-204 843,00	-37 865,00	-65 230,00	82 968,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	11 722,00	148 022,00	11 722,00	0,00
II. Wydatki		5 386,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	11 722,00	142 636,00	11 722,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	220 800,00	94 500,00	60 300,00	0,00
II. Wydatki	4 799,00	193 445,00	4 799,00	65 457,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	216 001,00	-98 945,00	55 501,00	-65 457,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	22 880,00	5 826,00	1 993,00	17 511,00
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	22 880,00	5 826,00	1 993,00	17 510,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	17 836,00	12 010,00	38 723,00	326,00
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	40 716,00	17 836,00	40 716,00	17 836,00

6  


**Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Compress S.A. za IV kwartał 2016 roku oraz dane porównawcze za IV kwartał 2015 roku**

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01/01/2016 - 31/12/2016	01/01/2015 - 31/12/2015	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	214 460,00	862 125,65	- 452 453,00	594 028,52
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 414 549,00	214 460,00	- 414 549,00	214 460,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 414 549,00	214 460,00	- 414 549,00	214 460,00

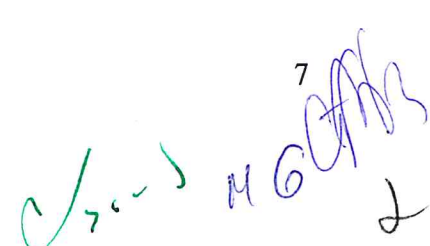
**3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Zgodnie z art. 64.1 Spółka jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami: kontynuacji działalności, memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

**Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów**

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

7  


Dla celów podatkowych i bilansowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

### **Środki trwałe w budowie .**

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio związane z tymi aktywami. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

### **Inwestycje długoterminowe.**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia. Wartość wg cen nabycia podlega przeszacowaniu na dzień bilansowy do wartości w cenie rynkowej.

### **Udziały lub akcje.**

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej ustalonej na dzień bilansowy.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.



**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim dla danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się wg kursu średniego NBP do danej waluty ogłoszonego na dzień bilansowy.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

**Kapitał zakładowy** spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

**Udziały lub akcje własne** wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

**Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny** zwiększają skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

**Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów rodzajowych pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Inne rozliczenia międzyokresowe.**

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

#### **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający operację gospodarczą, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

#### **Zasady wyceny usług nie zakończonych dla umów na obsługę ciągłą działań PR („projekty długoterminowe”, „projekty”)**

Od 1 stycznia 2013 roku Spółka dokonuje wycen projektów zgodnie z ustawą oraz MSR 11 na koniec każdego roku obrotowego. Przez projekt rozumie się umowy, których realizacja rozpoczęła się w jednym roku obrachunkowych, a kończy się co najmniej w następnym.



Spółka uznaje w danym roku obrotowym przychody z tytułu projektu wprost proporcjonalnie do poniesionych w danym okresie kosztów. W celu poprawnej realizacji wyceny:

Za koszty projektu uznaje się bezpośrednie koszty przynależne do realizacji projektu.

Za koszty projektu dla potrzeb wyceny nie uznaje się:

- Wynagrodzeń innych niż przypisane do projektu na podstawie stosowanego przez Spółkę systemu rejestracji czasu pracy
- Kosztów ogólnego zarządu
- Kosztów sprzedaży
- Kosztów badań i rozwoju, jeżeli w umowie z klientem nie przewidziano wynagrodzenia za te działania
- Amortyzacji nie wykorzystywanych składników majątku, które zostały nabyte na potrzeby projektu.

Dla każdego projektu tworzony jest budżet w oparciu o planowane koszty i przychody umowne pozwalający w sposób wiarygodny określić marżę. Budżety takie są co najmniej na koniec każdego roku kalendarzowego uaktualniane na podstawie zaakceptowanych przez Zarząd planowanych wydatków.

Spółka ustala marżę na projekcie wg następującej zasady:

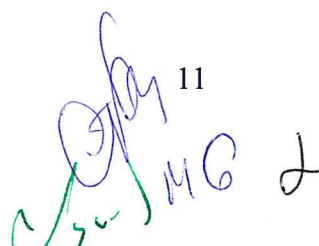
- (1) Przychody ze sprzedaży
- (2) *minus* (Koszty sprzedanych towarów wchodzących w skład projektu)
- (3) *minus* (Koszty zakupionych usług bezpośrednich związanych z realizacją projektu))
- (4) *minus* (Koszty własne związane z realizacją projektu, poza wynagrodzeniami pracowników)

#### **4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń**

##### **Emitenta**

W IV kwartale 2016 roku Spółka ComPress S.A. zgodnie z założeniami podpisała dwa nowe kontrakty projektowe w zakresie relacji z mediami, doradztwa komunikacyjnego i analizy otoczenia komunikacyjnego ze skutkiem finansowym na 2016 rok. Spółka zawarła również umowę projektową na realizację eventu z towarzystwem ubezpieczeniowym.

ComPress S.A. kontynuuje intensywne działania akwizycyjne uczestnicząc z zapytaniach ofertowych oraz opierając się na własnych działaniach nwe biznesowych. W kilku procesach ofertowych Spółka czeka na ostateczne decyzje, które powinny zapaść w I półroczu 2017 roku.

  
11  
MG 2

#### **Informacje o przewidywanym rozwoju**

Spółka ComPress S.A. koncentruje się na aktywnym poszukiwaniu i pozyskiwaniu nowych zleceniodawców, przede wszystkim na podstawie długoterminowych umów. Jednocześnie poszukuje kontraktów projektowych. Poszerzyła również swoje kompetencje z zakresu Partyki Digital PR wchodząc w strategiczną współpracę z jedną z agencji interaktywnych.

W I kwartale spółka liczy też na podpisane 1-2 umów z zakresu obsługi komunikacyjnej spółek obecnych na rynku kapitałowym

#### **5.Stanowisko Emitenta dotyczące zrealizowania publikowanych prognoz finansowych**

Zarząd ComPress S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2016 rok

#### **6.Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji**

Nie dotyczy

#### **7.Podejmowanie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**


Nie dotyczy

#### **8.Opis organizacji grupy kapitałowej**

ComPress SA nie tworzy grupy kapitałowej

#### **9.Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdania skonsolidowanego w przypadku tworzenia grupy kapitałowej**

Nie dotyczy

 12  
MG L

## 10. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu

Stan na 31 grudnia 2016 roku

L.p.	Imię i nazwisko/Firma	Liczba akcji/głosów	Udział akcji/głosów na WZA
1	Gremi Media Sp. z o.o. (dawna Presspublica)	2.500.100	50,02 proc.
2	Pan Adam Borowy	316.009	6,32 proc.
3	Pan Sławomir Ziemiński	251.000	5,02 proc.
4	Pozostali	1.932.891	38,66 proc.
	Łącznie	5.000.000	100 proc.

## 11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.
Liczba osób zatrudniona, w przeliczeniu na pełne etaty	1.00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1.00

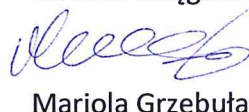
Warszawa, 14.02.2017 r.

Piotr Łysek



Prezes Zarządu

Główna Księgowa



Mariola Grzebuła

Agata Wiśniewska Zaleska



Wiceprezes Zarządu