



COMP
SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Jutrzenki 116
02-230 Warszawa

Raport QSr 4/2013

Informacje zawarte w Raporcie za IV kwartał 2013 r. zostały sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259 z 2009 r.) oraz Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR 34) „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

Zarząd Spółki **Comp S.A.**
podaje do wiadomości **Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Działalności Grupy Kapitałowej**
zawierające skonsolidowane sprawozdanie finansowe
według **Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej**
obejmujący okres od **01.01.2013 do 31.12.2013**
w walucie: **PLN**

SPIS TREŚCI

Pozycja	Strona
Wybrane dane finansowe	2
Oświadczenie o zgodności z MSSF	4
Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A.	5
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
Wprowadzenie do Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	6
Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	24
Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej	25
Sprawozdanie ze Zmian w Skonsolidowanym Kapitale Własnym	28
Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	30
Noty objaśniające do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	32
Informacje dotyczące segmentów działalności	54
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ	59
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	66
Wprowadzenie do Śródrocznego Skróconego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego	66
Jednostkowe Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	72
Jednostkowe Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej	73
Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym	76
Jednostkowe Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	78
Noty Objaśniające do Śródrocznego Skróconego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Comp S.A.	80

Prezentujemy Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe oraz Śródroczne Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowania Śródrocznego Sprawozdania Finansowego.

Sprawozdania zostały zatwierdzone przez Zarząd Spółki Comp S.A. w dniu 28 lutego 2014 r.

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane za okres 1 stycznia 2013 r. – 31 grudnia 2013 r. i dane porównywalne za okres 1 stycznia 2012 r. – 31 grudnia 2012 r. w odniesieniu do pozycji Skonsolidowanego Sprawozdania z Całkowitego Dochodu, Sprawozdania ze Zmian w Skonsolidowanym Kapitale Własnym i Skonsolidowanego Sprawozdania z Przepływów Pieniężnych oraz stan na 31 grudnia 2013 r. i stan porównywalnych danych na 30 września 2013 r. oraz 31 grudnia 2012 r. dla pozycji bilansowych (Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej).

Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	w tys. zł		w tys. EURO	
	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
I Przychody netto ze sprzedaży	527 987	390 782	125 384	93 632
II Zysk (strata) z działalności operacyjnej	49 419	364	11 736	87
III Zysk (strata) brutto	46 501	(5 543)	11 043	(1 328)
IV Zysk (strata) netto	32 739	(10 936)	7 775	(2 620)
V Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	30 611	(11 763)	7 269	(2 818)
VI Całkowity dochód	32 938	(11 103)	7 822	(2 660)
VII Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 179	28 876	11 441	6 919
VIII Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(31 918)	(24 811)	(7 580)	(5 945)
IX Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(27 863)	(15 257)	(6 617)	(3 656)
X Przepływy pieniężne netto, razem	(11 602)	(11 192)	(2 755)	(2 682)
XI Średnia ważona liczba akcji	5 149 680	5 204 064	5 149 680	5 204 064
XII Rozwodniona średnia ważona liczba akcji	5 149 680	5 204 064	5 149 680	5 204 064
XIII Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł /EUR)	5,94	(2,26)	1,41	(0,54)
XIV Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	5,94	(2,26)	1,41	(0,54)

WYBRANE DANE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012
XV Aktywa razem	650 942	607 076	156 959	148 495
XVI Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 835	218 405	58 072	53 423
XVII Zobowiązania długoterminowe	30 621	32 894	7 384	8 046
XVIII Zobowiązania krótkoterminowe	210 214	185 511	50 688	45 377
XIX Kapitał własny	410 107	388 671	98 888	95 071
XX Kapitał własny przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	398 235	374 463	96 025	91 596
XXI Kapitał podstawowy (akcyjny)	14 795	14 795	3 567	3 619
XXII Liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188	5 918 188
XXIII Rozwodniona liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188	5 918 188
XXIV Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	69,30	65,67	16,71	16,06
XXV Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	69,30	65,67	16,71	16,06

WYBRANE DANE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	w tys. zł		w tys. EURO	
	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
I Przychody netto ze sprzedaży	380 076	287 216	90 258	68 817
II Zysk (strata) z działalności operacyjnej	25 825	(6 087)	6 133	(1 458)
III Zysk (strata) brutto	46 037	(9 604)	10 933	(2 301)
IV Zysk (strata) netto	40 343	(7 996)	9 580	(1 916)
V Całkowity dochód	40 378	(8 123)	9 589	(1 946)
VI Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	26 272	19 601	6 239	4 696
VII Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(11 711)	(18 929)	(2 781)	(4 535)
VIII Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(28 323)	(8 068)	(6 726)	(1 933)
IX Przepływy pieniężne netto, razem	(13 762)	(7 396)	(3 268)	(1 772)
X Średnia ważona liczba akcji	5 149 680	5 204 064	5 149 680	5 204 064
XI Rozwodniona średnia ważona liczba akcji	5 149 680	5 204 064	5 149 680	5 204 064
XII Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	7,83	(1,54)	1,86	(0,37)
XIII Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	7,83	(1,54)	1,86	(0,37)

WYBRANE DANE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012
XIV Aktywa razem	553 636	531 971	133 496	130 124
XV Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 911	165 878	37 835	40 575
XVI Zobowiązania długoterminowe	21 311	25 659	5 139	6 276
XVII Zobowiązania krótkoterminowe	135 600	140 219	32 697	34 298
XVIII Kapitał własny	396 725	366 093	95 661	89 549
XIX Kapitał podstawowy (akcyjny)	14 795	14 795	3 567	3 619
XX Liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188	5 918 188
XXI Rozwodniona liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188	5 918 188
XXII Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	67,03	61,86	16,16	15,13
XXIII Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	67,03	61,86	16,16	15,13

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR wg średniego kursu Narodowego Banku Polskiego w następujący sposób:

Kurs EURO przyjęty do obliczania wybranych danych finansowych wynosi:

Dane w zł	okres bieżący	okres porównywalny
	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu przyjęty do obliczenia danych z pozycji od XV do XXI	4,1472	4,0882
	01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie - przyjęty do obliczenia danych z pozycji od I do X	4,2110	4,1736

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2013 R.

Oświadczenie o zgodności z MSSF

Niniejsze Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe oraz Śródroczne Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe stanowiące integralną część prezentowanego Raportu zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz zgodnie z odpowiednimi MSSF przyjętymi przez UE w szczególności z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR 34) „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („IFRIC”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, oraz dane porównywalne zgodnie z MSR 34 za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 r. z danymi porównywalnymi na dzień 30 września 2013 r. i 31 grudnia 2012 r.

Walutą sprawozdania jest polski złoty, ze względu na fakt, że przeważająca większość skonsolidowanych przychodów Grupy Kapitałowej Comp S.A. wyrażonych jest w tej walucie.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
28.02.2014	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	

Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A.

Zarząd Comp S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe oraz Śródroczne Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe stanowiące integralną część prezentowanego Raportu wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że Sprawozdania te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Comp S.A. Zarząd zgodnie potwierdza, że Kwartalne Sprawozdanie z Działalności Grupy Kapitałowej Comp S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz jej sytuacji finansowej w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
28.02.2014	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA IV KWARTAŁ 2013 R.

Wprowadzenie do Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

A) INFORMACJE OGÓLNE

INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

Nazwa Spółki	Comp Spółka Akcyjna
Siedziba	02-230 Warszawa, ul Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr Rejestru Przedsiębiorców	0000037706
Nr identyfikacji podatkowej	522-00-01-694
REGON	012499190
Strona internetowa	www.comp.com.pl

Spółka Comp S.A. („Spółka”) jest Jednostką Dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Przedmiotem działalności podstawowej Comp S.A. wg PKD jest działalność związana z informatyką:

- działalność związana z oprogramowaniem (dział 62.01),
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (dział 62.02),
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (dział 62.03),
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (dział 62.09),
- naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 95.11),
- produkcja maszyn i sprzętu biurowego z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 28.23),
- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (dział 46.51),
- sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (dział 46.52).

Przedmiotem działalności drugorzędnej Comp S.A. jest między innymi:

- produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 26.20),
- produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego (dział 26.30),
- produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia (dział 28.99),
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (dział 72.19),
- wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery (dział 77.33),
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji (dział 85.59).

Czas trwania Spółki - Jednostki Dominującej zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Spółka posiada oddziały samobilansujące:

- Oddział Centrum Usług, mieszczący się przy ul. Działkowej 115a w Warszawie,
- Oddział Centrum Technologii Sprzedaży, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Oddział Centrum Bezpieczeństwa, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Skład osobowy Zarządu w dniu 31 grudnia 2013 r.:

- Jacek Papaj – Prezes Zarządu,
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,

- Andrzej Wawer – Członek Zarządu,
- Krzysztof Urbanowicz – Członek Zarządu.

W dniu 18 grudnia 2013 r. Rada Nadzorcza odwołała pana Bogusława Łatkę z pełnionej funkcji Członka Zarządu. Z dniem 1 stycznia 2014 r. Rada Nadzorcza powołała pana Krzysztofa Urbanowicza do składu zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2013 r.:

- Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Arkadiusz Orlin Jastrzębski - Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej spółki dominującej nie uległ zmianie.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Kapitał zakładowy Comp S.A. na dzień bilansowy wynosił 14.795.470 zł i dzieli się na 5.918.188 akcji, o wartości nominalnej po 2,50 zł każda.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)	
Prawo do dywidendy	od daty nabycia
Akcje zwykłe	5 918 188
Akcje własne	149 000
Ograniczenia praw do akcji	-
Liczba akcji razem	5 918 188
Kapitał zakładowy razem	14 795 470 zł
Wartość nominalna 1 akcji	2,50 zł

679.639 akcji Spółki Comp S.A. jest w posiadaniu Spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. - Spółka zależna od Comp S.A. i traktowane są jako akcje własne Grupy Kapitałowej. Zgodnie z zapisami art. 362 par. 4 i art. 364 par 2 Ksh. Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. nie może wykonywać praw z tych papierów wartościowych.

Spółka Comp S.A. jest w posiadaniu 149.000 szt. akcji własnych Spółki, co stanowi 2,52% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do 149.000 głosów na WZA Spółki, co stanowi 2,52% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 0% w ogólnej liczbie głosów na WZA (z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne nie jest wykonywane prawo głosu na walnym zgromadzeniu Spółki).

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ BILANSOWY 31 GRUDNIA 2013 ROKU WEDŁUG INFORMACJI PRZESŁANYCH DO SPÓŁKI PRZEZ AKCJONARIUSZY ORAZ INNYCH DOSTĘPNYCH PUBLICZNIE ŹRÓDEŁ.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień jego publikacji wymienieni poniżej akcjonariusze posiadali według wiedzy Zarządu Spółki bezpośrednio, lub przez podmioty zależne, pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

Akcjonariat Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku - prezentacja ilości posiadanych przez poszczególnych akcjonariuszy akcji i głosów wynikających z posiadania tych akcji

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	15,55%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	828 639	14,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	13,82%

Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	9,79%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	9,66%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	7,63%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	6,89%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	22,66%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Stan akcjonariatu Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku uwzględniający brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	18,09%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	0	0,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	16,07%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	11,38%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	11,24%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	8,87%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	8,01%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	26,34%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 089 549	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Akcjonariat Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania - prezentacja ilości posiadanych przez poszczególnych akcjonariuszy akcji i głosów wynikających z posiadania tych akcji

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	15,55%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	828 639	14,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	13,82%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	9,79%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	9,66%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	7,63%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	6,89%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	22,66%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Stan akcjonariatu Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania uwzględniający brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi.

Akcyonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	18,09%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	0	0,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	16,07%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	11,38%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	11,24%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	8,87%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	8,01%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	26,34%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 089 549	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od publikacji ostatniego sprawozdania okresowego (Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe za III kwartał 2013 r.) do dnia 31 grudnia 2013 roku nastąpiły prezentowane poniżej zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty posiadające bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.:

Zmiany te dotyczyły następujących akcjonariuszy:

- **AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.**

Według zawiadomień, które Zarząd Spółki otrzymał od AMPLICO PTE S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 28 listopada 2013 roku oraz 23 grudnia 2013 roku akcjonariusz AMPLICO OFE zarządzany przez AMPLICO PTE S.A. w wyniku transakcji kupna akcji Spółki zwiększył swoje zaangażowanie powyżej 10% ogólnej liczby głosów w spółce Comp S.A.

Zawiadomienie z dnia 28 listopada 2013 r.

Zgodnie z raportem bieżącym Spółki numer 38/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku, AMPLICO OFE przed transakcją kupna akcji Spółki posiadał łącznie 570.583 sztuk akcji Spółki, co stanowiło 9,64% kapitału zakładowego Spółki i uprawniało do 570.583 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 9,64% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 10,89% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi).

Zgodnie z przekazanym zawiadomieniem AMPLICO OFE od dnia 28 listopada posiadał łącznie 670.278 sztuk akcji Spółki, stanowiących 11,33% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 670.278 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 11,33% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 13,17% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Spółki z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne).

Zawiadomienie z dnia 23 grudnia 2013 r.

Zgodnie z raportem bieżącym Spółki numer 42/2013 z dnia 23 grudnia 2013 roku, AMPLICO OFE przed transakcją kupna akcji Spółki posiadał łącznie 770.458 sztuk akcji Spółki, co stanowiło 13,02% kapitału zakładowego Spółki i uprawniało do 770.458 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 13,02% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 15,14% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi).

Zgodnie z przekazanym zawiadomieniem AMPLICO OFE od dnia 23 grudnia 2013 r. posiada łącznie 920.458 sztuk akcji Spółki, stanowiących 15,55% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 920.458 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 15,55% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 18,09% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Spółki z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne).

Po okresie sprawozdawczym, według wiedzy Zarządu Spółki, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie nastąpiły żadne zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty posiadające bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

Wiedza Zarządu Spółki w zakresie zmian, jakie zaszły w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego oparta jest na:

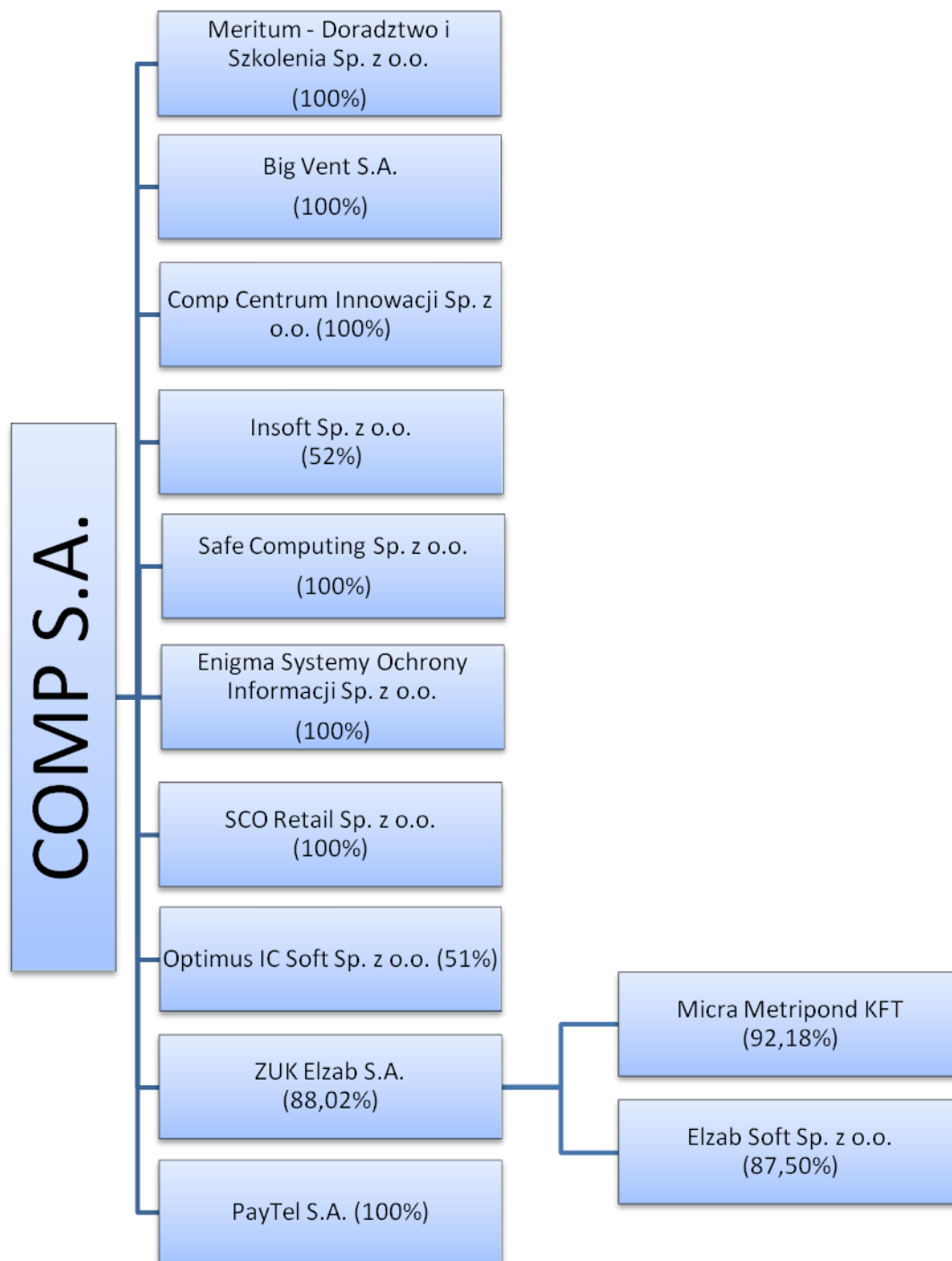
- publikowanych w raportach rocznych o strukturze własnych aktywów opublikowanych przez Otwarte Fundusze Emerytalne jak i informacji uzyskanych od Powszechnych Towarzystw Emerytalnych,
- listy obecności Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.,
- obowiązku informacyjnym Akcjonariuszy, u których zaszły zmiany w ilości posiadanych akcji Spółki.

Żadna z akcji Spółki nie daje specjalnych uprawnień kontrolnych.

Żadna z akcji Spółki nie jest objęta jakimkolwiek ograniczeniem odnośnie wykonywania prawa głosu, takim jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

149.000 akcji własnych Spółki, będących w posiadaniu Comp S.A. oraz 679.639 akcji Spółki, będących w posiadaniu Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. - spółki zależnej od Comp S.A., z których spółka wraz z jednostkami zależnymi nie może wykonywać praw z akcji zgodnie z zapisami art. 362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh.

Spółce nie są znane żadne ograniczenia związane z przenoszeniem prawa własności papierów wartościowych za wyjątkiem ograniczeń związanych z ogólnie obowiązującymi przepisami prawa.

B) INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ**Spółki w Grupie Kapitałowej Comp S.A. - stan na 31 grudnia 2013 roku**

	udział procentowy Comp S.A. w kapitale	Udział procentowy Comp S.A. w głosach
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	100,00	100,00
Safe Computing Sp. z o.o.	100,00	100,00
Meritum - Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	100,00	100,00
Big Vent S.A.	100,00	100,00
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	100,00	100,00
Insoft Sp. z o.o.	52,00	52,00
SCO Retail Sp. z o.o.	100,00	100,00
Zakłady Urzędzeń Komputerowych Elzab S.A.	80,74 (88,02*)	80,47 (87,68*)
Micra Metripod KFT	81,13**	80,82**
Elzab Soft Sp. z o.o.	77,02**	76,72**
PayTel S.A.****	100,00	100,00
Optimus IC Soft Sp. z o.o.***	51,00	51,00

* pośrednio wraz z akcjami własnymi ZUK Elzab S.A.

** udział tylko pośredni

*** niekonsolidowana

**** przeznaczona do sprzedaży

Comp S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. wchodziły następujące podmioty:

Spółki zależne:

Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. (spółka pośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116,
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	0000160395
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	011149535
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	526-10-29-614
Strona internetowa:	www.enigma.com.pl

Przedmiotem działalności Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. jest projektowanie i produkcja specjalistycznych urządzeń elektronicznych i kryptograficznych, wdrażanie i sprzedaż systemów służących do ochrony informacji oraz usługi analityczne i doradcze w zakresie bezpieczeństwa informacji.

W dniu 23 grudnia 2013 r. została zawarta umowa przeniesienia udziałów w miejsce innych świadczeń pomiędzy Comp S.A. a Safe Computing Sp. z o.o. W wyniku tej umowy zostało przeniesionych 327 udziałów Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., będących dotychczas w posiadaniu Safe Computing Sp. z o.o.

Na dzień bilansowy Comp S.A. jest w posiadaniu 607 udziałów Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Safe Computing Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	03-977 Warszawa, ul. Arabska 7
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	0000143739
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	010738985
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	118-00-62-321
Strona internetowa:	www.safecomp.com

Przedmiotem działalności Safe Computing Sp. z o.o. jest produkcja, wdrażanie i sprzedaż szerokiej gamy nowoczesnych technologii ochrony informacji oraz usługi doradcze w zakresie bezpieczeństwa informacyjnego.

Comp S.A. jest w posiadaniu 11.898 udziałów Spółki Safe Computing Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	0000246121
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	140317375
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	526-28-97-287
Strona internetowa:	www.meritum.biz.pl

Przedmiotem działalności Spółki Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. jest doradztwo w zakresie systemów zarządzania jakością, bezpieczeństwem informacji, ochroną środowiska, BHP a także zarządzania procesami i projektami.

Comp S.A. jest w posiadaniu 100 udziałów Spółki Meritum, co daje 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz stanowi 100% udziału w kapitale zakładowym.

Big Vent S.A. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	0000082900
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	001344641
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	521-00-87-300
Strona internetowa:	www.bigvent.pl

Przedmiotem działalności Big Vent S.A. są kompleksowe rozwiązania informatyczne oparte o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji danych.

Na dzień bilansowy Comp S.A. jest w posiadaniu 433.822 akcji Spółki Big Vent S.A. co daje 100% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz stanowi 100% udziału w kapitale zakładowym.

Insoft Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	31-227 Kraków, ul. Jasna 3A
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000197667
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	350576588
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	677-00-52-651
Strona internetowa	www.insoft.com.pl

Przedmiotem działalności Spółki Insoft jest produkcja i wdrażanie oprogramowania wspomagającego działalność handlową. Spółka specjalizuje się w systemach sprzedaży detalicznej i systemach CRM wspomagających obsługę klienta. Oprogramowanie systemów sprzedaży projektowane w Insoft jest komplementarne wobec urządzeń oferowanych przez Comp S.A. i umożliwia dostarczanie klientom z sektora handlu i usług kompleksowych rozwiązań.

Comp S.A. posiada 520 udziałów Insoft Sp. z o.o. co daje 52% udział w kapitale zakładowym Insoft Sp. z o.o. oraz 52% udział w głosach na Zgromadzeniu Wspólników Insoft Sp. z o.o.

SCO Retail Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	05-090 Raszyn, ul. Krakowska 20A
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000315124
Numer identyfikacji podatkowej:	527-25-85-230
REGON:	141568926
Strona internetowa	www.scoretail.pl

Przedmiotem działalności SCO Retail Sp. z o.o. jest sprzedaż innowacyjnych rozwiązań bazujących na technologii urządzeń samoobsługowych.

Comp S.A. posiada 1.000 udziałów Spółki SCO Retail Sp. z o.o., stanowiących 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

W dniu 12 lutego 2014 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SCO Retail Sp. z o.o. podjęło uchwałę w przedmiocie połączenia spółki ze spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. w trybie art.492 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku SCO Retail Sp. z o.o. na Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. W dniu 28 lutego 2014 r. zostało zarejestrowane połączenie spółek.

**Zakłady Urządzeń Komputerowych Elzab S.A. (ZUK Elzab S.A.)
(spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)**

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	41-813 Zabrze, ul. Kruczkowskiego 39
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	0000095317
Nr identyfikacji podatkowej:	648-00-00-255
REGON:	270036336
Strona internetowa:	www.elzab.com.pl

ZUK Elzab S.A. specjalizuje się w projektowaniu, produkcji i dystrybucji szerokiej gamy kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą, takich jak: wagi elektroniczne, sprawdzarki cen, drukarki niefiskalne, drukarki etykiet, szuflady kasowe, modemy kasowe i multipleksery.

Szczegółowe informacje o ilości akcji, głosów oraz udziale procentowym Comp S.A. w ZUK Elzab S.A. na dzień bilansowy znajduje się w tabelach poniżej.

ILOŚĆ AKCJI I UDZIAŁ PROCENTOWY W KAPITALE AKCYJNYM	Ilość akcji	Udział procentowy
Akcji zwykłe ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	13 011 189	80,63%
Akcji imienne ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	18 450	0,12%
Razem akcje ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	13 029 639	80,75%
Akcje własne posiadane przez ZUK Elzab S.A.	1 173 755	7,27%
Akcje ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A. wraz z akcjami własnymi ZUK Elzab S.A.	14 203 394	88,02%

ILOŚĆ GŁOSÓW I UDZIAŁ PROCENTOWY W GŁOSACH	Ilość głosów	Udział procentowy
Akcji zwykłe ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	13 011 189	79,91%
Akcji imienne ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	92 250	0,56%
Razem akcje ZUK Elzab S.A. posiadane przez Comp S.A.	13 103 439	80,47%

Opisane powyżej akcje dają łącznie 88,02 % udział w kapitale ZUK Elzab S.A. oraz 80,47% udział w głosach na WZA ZUK Elzab S.A., po uwzględnieniu akcji własnych posiadanych przez ZUK Elzab S.A., z których nie można wykonywać prawa głosu.

Spółka Zakłady Urządzeń Komputerowych Elzab S.A. sporządza sprawozdanie skonsolidowane, do którego włączone są sprawozdania spółek Micra Metripond KFT i Elzab Soft Sp. z o.o.

Micra Metripod KFT (spółka bezpośrednio zależna od ZUK Elzab S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	6800 Hódmezővásárhely, Bajcsy-Zsilinszky E. u 70. Pf.:140 Węgry
Sąd Rejestrowy:	Registry Court of Csongrád county
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym:	06-09-007361
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	-
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	12644779-2-06
Strona internetowa:	www.micra.hu

Micra Metripod KFT realizuje produkcję i sprzedaż wag kalkulacyjnych, metkujących, elektronicznych, urządzeń do krojenia wędlin. Spółka świadczy również usługi serwisowe w zakresie sprzedawanych produktów.

Spółka Zakłady Urządzeń Komputerowych Elzab S.A. posiada 92,18% udziału w spółce zależnej Micra Metripod KFT stanowiących 92,18% kapitału zakładowego oraz 92,18% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników.

Elzab Soft Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od ZUK Elzab S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	41-813 Zabrze, ul. Kruczkowskiego 39
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000151637
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	273856637
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	648-22-58-880
Strona internetowa	www.elzabsoft.pl

Elzab Soft Sp. z o.o. jest spółką świadczącą usługi informatyczne dla Elzab S.A. oraz dostarczającą oprogramowanie do urządzeń fiskalnych. Dodatkowo oferta Elzab Soft Sp. z o.o. została rozszerzona o produkty dla gitarzystów sprzedawane pod marką GLAB.

Spółka Zakłady Urządzeń Komputerowych Elzab S.A. posiada 7.000 udziałów w spółce zależnej Elzab Soft Sp. z o.o. stanowiących 87,5% kapitału zakładowego oraz 87,5% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników.

Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000405829
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	145923703
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	522-29-93-429

Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. jest spółką mającą na celu prowadzenie działalności w zakresie zarządzania innymi podmiotami (działalność holdingowa) oraz działalność w zakresie informatyki (projektowanie i produkcja sprzętu oraz oprogramowania).

Według stanu na dzień bilansowy, Spółka Comp S.A. posiadała 55.793 udziałów w spółce zależnej Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., o wartości nominalnej 1.000 tys. zł stanowiących 100% kapitału zakładowego oraz 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników.

W dniu 12 lutego 2014 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. podjęło uchwałę w przedmiocie połączenia spółki ze spółką SCO Retail Sp. z o.o. w trybie art. 492 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku SCO Retail Sp. z o.o. na Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. W dniu 28 lutego 2014 r. zostało zarejestrowane połączenie spółek.

Optimus IC Soft Sp. z o.o. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Nowy Sącz 33-300, ul. Grunwaldzka 174
Sąd Rejestrowy	Sąd rejonowy dla m. Nowy Sącz
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	490762569
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	734-20-52-707

Comp S.A. poprzez posiadanie 51% udziałów o wartości nominalnej 5 tys. zł jest podmiotem dominującym w stosunku do spółki Optimus IC Soft Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu (spółka niekonsolidowana).

Optimus IC Soft Sp. z o.o. nie prowadzi działalności od dnia 30 października 1998 roku. Wartość bilansowa udziałów w sprawozdaniu jednostkowym Comp S.A. wynosi 0 zł.

PayTel S.A. (spółka bezpośrednio zależna od Comp S.A.)

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa 00-876, ul. Ogrodowa 58
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	141802150
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	527-26-06-618
Strona internetowa	www.paytel.pl

PayTel S.A. jest spółką świadczącą specjalistyczne usługi na rynku płatności elektronicznych: obsługi płatności masowych oraz sprzedaży produktów i usług, w tym usług przedpłaconych telefonii GSM i VoIP, pobierania opłat za rachunki i przetwarzania elektronicznych transakcji płatniczych.

W dniu 28 listopada 2013 r. Walne Zgromadzenia PayTel S.A. podjęło uchwały o podwyższeniach kapitału zakładowego o kwotę 2.500.105,50 zł przez emisję 4.617 akcji imiennych serii F. Nową emisję objął Comp S.A.

Przed podwyższeniem kapitału, Spółka Comp S.A. posiadała 42.975 sztuk akcji o wartości nominalnej 541,50 zł każda w spółce zależnej PayTel S.A. stanowiących 100% kapitału zakładowego oraz 100% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Na dzień bilansowy Comp S.A. posiada 47.592 sztuk akcji o wartości nominalnej 541,50 zł każda w spółce zależnej PayTel S.A. stanowiących 100% kapitału zakładowego oraz 100% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Podwyższony kapitał zakładowy wynosi 27.771.369,00 zł i dzieli się na 51.286 akcji o wartości nominalnej 541,50 zł

Po dniu bilansowym, 29 stycznia 2014 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki PayTel S.A. uchwaliło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze subskrypcji prywatnej o kwotę 2.000.301,00 zł poprzez emisję 3.694 akcji imiennych zwykłych serii G. Cena emisyjna akcji jest równa ich wartości nominalnej i wynosi 541,5 zł każda. Wyemitowane akcje zostały w całości objęte przez COMP S.A.

Spółka jest prezentowana w sprawozdaniu finansowym jako aktywo przeznaczone do sprzedaży.

Spółka Comp S.A. posiada znaczący wpływ w następującym podmiocie stowarzyszonym:**TechLab 2000 Sp. z o.o.**

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	00-656 Warszawa, ul. Śniadeckich 10/1
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000183419
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	010315701
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	521-05-26-047
Strona internetowa	www.tl2000.com.pl

Przedmiotem działania spółki TechLab 2000 Sp. z o.o. jest projektowanie systemów i układów elektronicznych, pomiarowych, teletransmisyjnych i kryptograficznych oraz specjalistycznego oprogramowania.

Comp S.A. posiada w spółce stowarzyszonej TechLab 2000 Sp. z o.o. 450 udziałów o łącznej wartości 45 000 zł, co daje 30% udziału w kapitale zakładowym oraz udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników.

Wartość udziałów TechLab 2000 Sp. z o.o. została w całości objęta odpisem aktualizującym.

Wyniki Spółek/Grup Kapitałowych z Grupy Kapitałowej Comp S.A.

WYNIKI PODMIOTÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ COMP S.A. ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	380 076	25 825	40 343
Podmioty zależne konsolidowane metodą pełną:			
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	32 602	5 460	4 362
Safe Computing Sp. z o.o.	18 947	2 916	2 479
Grupa Kapitałowa ZUK Elzab S.A.	111 087	15 377	12 880
Insoft Sp. z o.o.	5 202	1 403	1 163
SCO Retail Sp. z o.o.	3 324	2 328	1 836
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	1 363	(1 069)	(1 190)
Meritum - Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	1 247	25	18
Big Vent S.A.	6 270	600	511
PayTel S.A.	18 175	(4 620)	(4 371)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. (do momentu sprzedaży)	1 866	6	36

Wyniki Spółek/Grup Kapitałowych zgodne z MSSF z Grupy Kapitałowej włączone do sprawozdania skonsolidowanego

WYNIKI PODMIOTÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ COMP S.A. ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	380 076	25 825	40 343
Podmioty zależne konsolidowane metodą pełną:			
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	32 602	5 460	4 362
Safe Computing Sp. z o.o.	18 947	2 916	2 479
Grupa Kapitałowa ZUK Elzab S.A.	111 087	15 377	12 880
Insoft Sp. z o.o.	5 202	1 403	1 163
SCO Retail Sp. z o.o.	3 324	2 328	1 836
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	1 363	(1 069)	(1 190)
Meritum - Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	1 247	25	18
Big Vent S.A.	6 270	600	511
PayTel S.A.	-	-	(4 320)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. (do momentu sprzedaży)	1 866	6	36

Spółka Optimus IC Soft Sp. z o.o. została wyłączona z konsolidacji ze względu na fakt, że od 1998 roku nie prowadzi działalności

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie otrzymała z TechLab 2000 Sp. z o.o. informacji finansowych niezbędnych do wyceny tej Spółki metodą praw własności wg MSR 28. Ponieważ jednak Comp S.A. nie rozpoznaje strat w spółce stowarzyszonej, a wartość udziałów w Spółce TechLab 2000 Sp. z o.o. na dzień bilansowy wykazywana jest w wysokości 0 zł, faktyczne wyłączenie TechLab 2000 Sp. z o.o. z wyceny metodą praw własności nie ma wpływu na Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej.

Nie występują ograniczenia możliwości przekazywania funduszy Jednostce Dominującej przez jednostki zależne w formie dywidend, spłaty pożyczek, zaliczek poza ograniczeniami wynikającymi z przepisów prawa.

INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH BEZPOŚREDNIO PODPORZĄDKOWANYCH COMP S.A. stan na dzień 31 grudnia 2013 r.												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość	jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona w lit. j) lub k) podstawy kontroli
1	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie oprogramowania oraz produkcja urządzeń kryptograficznych	jednostka zależna	pełna	15.06.2005	38 091	-	38 091	100,00	100,00	brak
2	TechLab 2000 Sp. z o.o.	ul. Śniadeckich 10 lok. 1, 00-656 Warszawa	Projektowanie układów elektronicznych, pomiarowych i teletransmisyjnych	jednostka stowarzyszona	praw własności	19.01.1998	45	(45)	0	30,00	30,00	brak
3	Safe Computing Sp. z o.o.	ul. Arabska 7 03-977 Warszawa	Dostarczanie szerokiej gamy technologii ochrony informacji	jednostka zależna	pełna	27.06.2007	58 983	-	58 983	100,00	100,00	brak
4	Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność doradczo-szkoleniowa w obszarze systemów zarządzania	jednostka zależna	pełna	10.10.2007	307	-	307	100,00	100,00	brak
5	Big Vent S.A.	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie kompleksowych rozwiązań informatycznych opartych o systemy pamięci masowych, backupu i archiwizacji danych	jednostka zależna	pełna	11.12.2007	9 293	-	9 293	100,00	100,00	brak
6	Insoft Sp. z o.o.	ul. Jasna 3A 31-227 Kraków	Produkcja i wdrażanie oprogramowania wspomagającego działalność handlową	jednostka zależna	pełna	14.04.2011	2 956	-	2 956	52,00	52,00	brak
7	SCO Retail Sp. z o.o.	Al. Krakowska 20A, 05-090 Raszyn	Sprzedż rozwiązań bazujących m.in. na technologii urządzeń samoobsługowych	jednostka zależna	pełna	14.07.2011	12 630	-	12 630	100,00	100,00	brak
8	Optimus IC Soft Sp. z o.o.**	ul. Grunwaldzka 174 Nowy Sącz 33-300	Tworzenie oprogramowania komputerowego, świadczenie usług informatycznych oraz produkcja części, podzespołów i urządzeń elektrycznych	jednostka zależna	niekonsolidowana	14.04.2011	5	(5)	-	51,00	51,00	brak

	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona)	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość	jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)*	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona w lit. j) lub k) podstawy kontroli
9	PayTel S.A.	ul. Ogrodowa 58 00-876 Warszawa	Świadczenie specjalistycznych usług elektronicznych i finansowych	jednostka zależna	pełna (klasyfikowana jako aktywo przeznaczone do sprzedaży)	27.01.2012	14 718	-	14 718	100,00	100,00	brak
10	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie zarządzania innymi podmiotami (działalność holdingowa) oraz działalność w zakresie informatyki (produkcja sprzętu i oprogramowania)	jednostka zależna	pełna	06.12.2011	55 793	-	55 793	100,00	100,00	brak
11	ZUK Elzab S.A. (Spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane)	ul. Kruczkowskiego 39 41-813 Zabrze	Projektowanie, produkcja i dystrybucja kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą	jednostka zależna	pełna	14.04.2011	37 871	-	37 871	80,74 (88,02)*	80,47	brak
Razem:							230 692	(50)	230 642			

* pośrednio wraz z akcjami własnymi ZUK Elzab S.A.

** spółka Optimus IC Soft Sp. z o.o. została wyłączona z konsolidacji ze względu na fakt, że od 1998 roku nie prowadzi działalności

Dodatkowo w Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej w pozycji Inwestycje w Akcje i Udziały prezentowane są akcje spółki Regnon S.A. w wartości bilansowej 46 tys. zł stanowiących 0,004 % udziału w kapitale zakładowym spółki.

**UDZIAŁY LUB AKCJE W PODMIOTACH ZALEŻNYCH COMP S.A.
WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓLEK**

Lp.	a nazwa podmiotu	b kapitał własny jednostki							c zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki			d należności jednostki		e aktywa jednostki, razem	f przychody ze sprzedaży	g nieopłacono na przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	h otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	
		kapitał zakładowy	należne wplaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiąza- nia długo- terminowe	- zobowiąza- nia krótko- terminowe	- należności długo- terminowe	- należności krótko- terminowe							
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto												
1	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	27 761	304	-	26 151	1 306	(3 214)	4 362	22 082	7 163	14 919	13 871	136	13 735	49 843	32 602	-	-
2	Safe Computing Sp. z o.o.	25 918	5 949	-	17 363	2 606	-	2 479	20 756	2 750	18 006	9 581	-	9 581	46 674	18 947	-	21 999*
3	Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	584	50	-	503	31	13	18	34	-	34	115	-	115	618	1 247	-	-
4	Big Vent S.A.	4 139	2 603	-	851	685	126	511	1 901	91	1 810	1 444	-	1 444	6 040	6 270	-	-
5	Insoft Sp. z o.o.	3 892	50	-	2 679	1 163	-	1 163	625	241	384	648	-	648	4 517	5 202	-	79
6	SCO Retail Sp. z o.o.	5 754	50	-	3 874	1 830	(6)	1 836	3 762	-	3 762	6 307	-	6 307	9 516	3 324	-	-
7	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	54 343	55 793	-	-	(1 450)	(260)	(1 190)	17 965	-	17 965	654	-	654	72 308	1 363	-	-
8	PayTel S.A.	3 893	25 771	-	-	(21 878)	(17 689)	(4 371)	21 893	380	21 513	11 324	-	11 324	25 786	18 175	-	-
9	ZUK Elzab S.A. (dane skonsolidowane)	57 750	22 143	-	16 711	18 896	4 671	12 872	41 302	2 772	38 530	22 046	-	22 046	99 052	111 087	-	-

* zaliczka na dywidendę (jest to dywidenda skumulowana za rok bieżący i lata poprzednie)

PODSTAWY SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Grupa zastosowała dla niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Informacje zawarte w Raporcie za IV kwartał 2013 r. zostały sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259 z 2009 r.) oraz Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR 34) „Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. w Śródrocznym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za IV kwartał 2013 r. nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu standardów lub interpretacji, przed ich datą wejścia w życie.

Zasady rachunkowości i metody obliczeniowe stosowane przez Grupę Kapitałową nie uległy w IV kwartale 2013 roku zmianom, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe i wynik finansowy okresu w stosunku do okresów porównywalnych, poza zmianą wynikającą z nowelizacji MSR1, polegającą na prezentacji składników innego całkowitego dochodu w podziale na składniki, które w przyszłości zostaną przeklasyfikowane do Sprawozdania z Całkowitych Dochodów oraz te składniki, które w przyszłości nie będą reklasyfikowane. Poza charakterem prezentacyjnym nowelizacja nie miała istotnego wpływu na sprawozdawczość Grupy.

Opis przyjętych zasad rachunkowości Grupy Kapitałowej Comp S.A. został zaprezentowany w Rocznym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy za rok 2012 opublikowanym w dniu 26 kwietnia 2013 r. Zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego, która została zweryfikowana dla środków trwałych, wartości niematerialnych oraz instrumentów finansowych.

Niniejsze Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Comp S.A. i spółek Grupy Kapitałowej.

Dane finansowe są wyrażone w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

Poniższe podmioty Grupy Kapitałowej:

- Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.
- Safe Computing Sp. z o.o.
- Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.
- Big Vent S.A.
- ZUK Elzab S.A.

prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Spółki Insoft Sp. z o.o., SCO Retail Sp. z o.o., TechLab 2000 Sp. z o.o., Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. oraz PayTel S.A. prowadzą księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Polskich Standardów Rachunkowości („PSR”) zdefiniowane przez Ustawę o rachunkowości („Ustawa”). Sprawozdania finansowe tych podmiotów sporządzane dla celów konsolidacji Grupy zawierają szereg korekt niezawartych w księgach rachunkowych, wprowadzonych w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych do zgodności ze standardami i interpretacjami wydanymi przez Komitet Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet do Spraw Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Dla celów konsolidacji Spółki sporządzają sprawozdania z całkowitych dochodów w układzie kalkulacyjnym.

W swoich sprawozdaniach finansowych Spółki wykazują zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów prezentowane jest w układzie kalkulacyjnym. Okres sprawozdawczy wszystkich spółek Grupy Kapitałowej pokrywa się z okresem sprawozdawczym Jednostki Dominującej.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej za IV kwartał roku obrotowego obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

ZAKRES I METODA KONSOLIDACJI

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej za 4 kwartały 2013 r. zastosowano metodę pełną konsolidacji w przypadku następujących podmiotów zależnych:

- Pacomp Sp. z o.o. (do momentu połączenia ze spółką Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.),
- Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.,
- Safe Computing Sp. z o.o.,
- Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.,
- Big Vent S.A.,
- Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. (do momentu sprzedaży),
- Insoft Sp. z o.o.,
- SCO Retail Sp. z o.o.,
- ZUK Elzab S.A. (spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane),
- Elzab Soft Sp. z o.o. (spółka zależna od spółki ZUK Elzab S.A.),
- Micra Metripond KFT (spółka zależna od spółki ZUK Elzab S.A.),
- Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.,
- PayTel S.A.

Konsolidacja metodą pełną jednostek zależnych została dokonana z zachowaniem następujących zasad:

- wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i pasywów jednostek zależnych i Jednostki Dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka Dominująca jest właścicielem jednostki zależnej;
- wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów jednostek zależnych i Jednostki Dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka Dominująca jest właścicielem jednostki zależnej;
- po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych;
- uzyskany w wyniku sumowania zysk/stratę netto powiększono o stratę lub pomniejszono o zysk udziałowców niekontrolujących;
- różnica pomiędzy wyceną metodą praw własności a wartością godziwą akcji dających znaczący wpływ na moment objęcia kontroli odnoszona jest w Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów w przychody lub koszty finansowe;
- wartość firmy powstała w wyniku połączenia stanowi różnicę pomiędzy wartością godziwą płatności, wartością godziwą uprzednio posiadanych udziałów oraz udziałem udziałowców niekontrolujących w aktywach netto przejmowanej jednostki a wartością godziwą aktywów netto spółki przejmowanej na dzień, w którym następowało przejęcie kontroli.

Ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyłączono wszystkie istotne:

- kapitały własne jednostek zależnych powstałe przed objęciem kontroli;
- wartość udziałów posiadanych przez Jednostkę Dominującą;
- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze;
- przychody i koszty dotyczące operacji gospodarczych dokonywanych między jednostkami objętymi konsolidacją;
- niezrealizowane z punktu widzenia Grupy Kapitałowej zyski lub straty powstałe na operacjach dokonywanych między jednostkami objętymi konsolidacją, a zawarte w wartości podlegających konsolidacji aktywów i pasywów;
- dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki zależne Jednostce Dominującej i innym jednostkom objętym konsolidacją.

Wyłączenia z konsolidacji

Z konsolidacji wyłączona jest spółka Optimus IC Soft Sp. z o.o., która nie prowadzi działalności.

W związku z tym, że straty podmiotu stowarzyszonego przekraczające wartość udziału jednostki dominującej w tym podmiocie nie były rozpoznawane, wartość udziałów w Spółce TechLab 2000 Sp. z o.o. na dzień bilansowy jest wykazywana w wysokości 0 zł, a wyniki tej Spółki nie zostały wprowadzone do sprawozdania skonsolidowanego.

Zmiany w składzie Grupy Kapitałowej

W okresie między końcem roku 2012 a końcem IV kwartału 2013 r. nastąpiły wymienione niżej zmiany w składzie Grupy Kapitałowej Comp S.A.

W dniu 14 stycznia 2013 r. ZUK Elzab S.A. zbyła posiadane udziały w spółce zależnej Przedsiębiorstwo Informatyczne Orhmet Sp. z o.o. Spółka była wyłączona z konsolidacji.

W dniu 23 maja 2013 r. została zawarta umowa sprzedaży udziałów spółki Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. Spółka Comp S.A. sprzedała 592 udziały w spółce Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. o wartości nominalnej 100 zł każdy za cenę 1.250 tys. zł. Płatność za udziały została dokonana w momencie sprzedaży. Na dzień bilansowy spółka Comp S.A. nie posiadała udziałów Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.

28 czerwca 2013 r. Spółka Pacomp Sp. z o.o. została przejęta przez Spółkę Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. Na skutek połączenia kapitał zakładowy Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. został podwyższony o 30.000 zł w drodze utworzenia nowych 60 udziałów o wartości nominalnej 500 zł.

Po połączeniu spółek, Comp S.A. była w posiadaniu 280 udziałów Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. co daje 46,13% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz 46,13% udziału w kapitale zakładowym. Posiadaczem pozostałych udziałów Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. była Safe Computing Sp. z o.o., której 100% udziałów jest w posiadaniu Comp S.A. Połączenie to zostało rozliczone metodą analogiczną do metody łączenia udziałów i w związku z powyższym nie miało wpływu na Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej.

W dniu 23 grudnia 2013 r. została zawarta umowa przeniesienia udziałów w miejsce innych świadczeń pomiędzy Comp S.A. a Safe Computing Sp. z o.o. W wyniku tej umowy do Comp S.A. zostało przeniesionych 327 udziałów Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., będących dotychczas w posiadaniu Safe Computing Sp. z o.o.

Na dzień bilansowy Comp S.A. była w posiadaniu 607 udziałów Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

TREŚĆ	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
<u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>				
A Przychody ze sprzedaży	159 939	527 987	128 427	390 782
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	77 466	185 287	55 606	137 998
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	82 473	342 700	72 821	252 784
B Koszt własny sprzedaży	114 351	358 633	89 046	270 861
I Koszt własny sprzedaży towarów materiałów	61 460	149 309	45 045	109 732
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	52 891	209 324	44 001	161 129
C Zysk / (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	45 588	169 354	39 381	119 921
D Pozostałe przychody operacyjne	4 262	10 105	4 186	10 867
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	37	82	29	159
II Inne przychody operacyjne	4 225	10 023	4 157	10 708
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	14 683	54 105	10 865	44 441
F Koszty ogólnego zarządu	17 785	66 203	15 985	68 157
G Pozostałe koszty operacyjne	4 783	9 732	2 801	17 826
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II Inne koszty operacyjne	4 783	9 732	2 801	17 826
H Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	12 599	49 419	13 916	364
I Przychody finansowe	277	2 139	1 106	1 900
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne przychody finansowe	277	2 139	1 106	1 900
J Koszty finansowe	1 430	5 057	2 531	7 986
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	64	75	75
II Inne koszty finansowe	1 430	4 993	2 456	7 911
K. Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	179
L Zysk / (strata) brutto (H+I-J+K)	11 446	46 501	12 491	(5 543)
M Podatek dochodowy	304	9 922	1 643	1 361
I Bieżący	1 584	11 760	670	933
II Odroczone	(1 280)	(1 838)	973	428
N Zysk / (strata) netto z działalności gospodarczej (L-M)	11 142	36 579	10 848	(6 904)
<u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>				
O Zysk / (strata) za rok obrotowy na działalności zaniechanej	(1 426)	(3 840)	(1 314)	(4 032)
P Zysk / (strata) netto (N+O)	9 716	32 739	9 534	(10 936)
z tego				
Przypadający/a na udziałowców niekontrolujących	507	2 128	495	827
Przypadający/a na akcjonariuszy Spółki Comp S.A.	9 209	30 611	9 039	(11 763)

Inne składniki całkowitego dochodu

które nie zostaną następnie przeklasyfikowane na zyski lub straty

Skutki aktualizacji majątku trwałego	74	178	15	(79)
Rozwiązanie rezerwy z tytułu różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych	5	20	6	27

które zostaną następnie przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków

Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(9)	1	(28)	(11)
Udział w innych składnikach pełnego dochodu jednostek stowarzyszonych	-	-	-	(104)

Q Inne składniki całkowitego dochodu razem	70	199	(7)	(167)
R Całkowite dochody ogółem (P+Q)	9 786	32 938	9 527	(11 103)
z tego:				
Przypadający/e na udziałowców niekontrolujących	507	2 128	495	827
Przypadający/e na akcjonariuszy Spółki Comp S.A.	9 279	30 810	9 032	(11 930)

Zysk / (strata) netto przypadający/a na akcjonariuszy Spółki Comp S.A.		30 611		(11 763)
Średnia ważona liczba akcji		5 149 680		5 204 064
Zysk / (strata) na jedną akcję (w zł)		5,94		(2,26)
Rozwodniona średnia ważona liczba akcji		5 149 680		5 204 064
Rozwodniony/a zysk / (strata) na jedną akcję (w zł)		5,94		(2,26)

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

AKTYWA	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Aktywa razem	650 942	607 952	607 076

A Aktywa trwałe	379 961	372 987	366 265
I Rzeczowe aktywa trwałe	44 941	45 143	42 639
1 Środki trwałe	43 955	44 069	41 263
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	344	344	61
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 486	20 174	21 148
c) Urządzenia techniczne i maszyny	8 978	8 699	6 320
d) Środki transportu	7 699	7 982	7 489
e) Środki trwałe serwisowe	1 577	1 806	1 773
f) Inne środki trwałe	4 871	5 064	4 472
2 Środki trwałe w budowie	986	1 074	1 376
II Wartości niematerialne	303 595	298 168	289 252
1 Koszty prac rozwojowych	33 481	31 141	27 090
- koszty zakończonych prac rozwojowych	7 267	6 899	7 066
- koszty niezakończonych prac rozwojowych	26 214	24 242	20 024
2 Wartość firmy	106 015	106 015	98 911
3 Wartość firmy konsolidacji	112 428	112 428	112 428
4 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	15 090	12 001	14 198
- oprogramowanie komputerowe	14 744	11 571	13 534
5 Znaki firmowe	36 237	36 237	36 237
6 Inne wartości niematerialne	344	346	388
III Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
IV Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych (wycena metodą praw własności)	-	-	-
V Inwestycje w udziały i akcje	46	46	-
VI Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 777	8 947	8 535
VII Aktywa finansowe długoterminowe	7 313	7 191	3 574
1 Pożyczki udzielone długoterminowe	456	486	6
2 Obligacje pożyczkowe	2 092	2 064	1 980
3 Środki pieniężne nie płynne	1 543	1 454	1 428
4 Pozostałe inwestycje	3 222	3 187	160
VIII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	-	-
IX Pozostałe należności długoterminowe	267	322	427
X Umowy o budowę - część długoterminowa	10 113	10 084	21 758
XI Pozostałe aktywa długoterminowe	2 909	3 086	80
B Aktywa obrotowe	270 981	234 965	240 811
I Zapasy	58 528	52 187	52 455
1 Towary	18 506	23 025	19 183
2 Materiały	26 931	17 629	18 192

3 Produkty gotowe	8 803	6 704	11 449
4 Półprodukty i produkty w toku	4 288	4 829	3 631
II Należności handlowe	106 906	82 098	95 263
1 Należności do 12 miesięcy	106 776	81 831	95 057
2 Należności powyżej 12 miesięcy	130	267	206
III Pozostałe należności krótkoterminowe	14 930	11 360	8 894
1 Należności z tytułu sprzedaży składników niefinansowego majątku trwałego	40	47	81
2 Kaucje, gwarancje i wadia	1 118	958	360
3 Należności z tytułu dywidend	-	-	-
4 Zaliczki przekazane	1 741	3 099	722
5 Pozostałe należności	12 031	7 240	7 715
6 Dochodzone na drodze sądowej i spornej	-	16	16
IV Należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	-	-
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	12 661	14 300	853
VI Bieżące aktywa podatkowe	5 908	4 040	3 429
1 Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 891	3 684	1 825
2 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	17	356	1 604
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	5 876	4 206	3 713
1 Pożyczki krótkoterminowe	4 303	4 206	3 713
2 Weksle krótkoterminowe	1 573	-	-
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	12 458	15 413	13 111
1 Rozliczenia międzyokresowe czynne	10 934	11 589	12 804
2 Pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	731	1 172	198
3 Produkcja w toku do 6 miesięcy	793	2 652	109
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	23 213	16 707	34 815
1 Środki pieniężne w banku i kasie	17 779	10 342	15 995
2 Lokaty krótkoterminowe (do 3 miesięcy)	5 200	6 350	18 807
3 Inne płynne aktywa pieniężne	234	15	13
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	30 501	34 654	28 278
1 Rzeczowe aktywa trwałe Suchy Las	3 149	3 149	3 149
2 Aktywa PayTel S.A.	27 352	31 505	25 129

PASYWA	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Pasywa razem	650 942	607 952	607 076
A Kapitał własny	410 107	400 323	388 671
I Kapitał podstawowy	14 795	14 795	14 795
II Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną	290 516	290 516	290 516
III Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
IV Akcje własne	(60 702)	(60 702)	(53 294)
V Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	688	606	374
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	757	658	446
2 Odroczonego podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(69)	(52)	(72)
VI Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(63)	(54)	(64)
VII Zyski zatrzymane	153 001	143 798	122 136
1 Kapitał do wykorzystania celowego	29 241	29 241	25 346
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	4 970	4 970	7 075
b) Kapitał rezerwowy	24 271	24 271	18 271
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	123 760	114 557	96 790
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	97 049	94 862	93 733
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	(3 900)	(1 707)	14 820
c) Wynik finansowy roku bieżącego	30 611	21 402	(11 763)
VIII Kapitały udziałowców niekontrolujących	11 872	11 364	14 208
B Zobowiązania długoterminowe	30 621	31 645	32 894

I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	14 244	17 436	17 864
1 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów	14 244	17 436	17 857
2 Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek	-	-	7
II Rezerwy długoterminowe	737	605	605
1 Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	619	577	577
2 Rezerwy na naprawy gwarancyjne	118	-	-
3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	28	28
III Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 374	10 815	11 158
IV Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11	11	12
V Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	2 173	2 421	2 387
VI Zobowiązania finansowe długoterminowe	-	-	-
VII Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	2 082	357	868
C Zobowiązania krótkoterminowe	210 214	175 984	185 511
I Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	66 287	62 397	69 501
1 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów	66 034	62 144	69 159
2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek	253	253	342
II Rezerwy krótkoterminowe	21 046	21 835	15 491
1 Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	8 870	8 000	5 370
2 Rezerwy na naprawy gwarancyjne	3 887	5 864	2 401
3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	8 289	7 971	7 720
III Zobowiązania handlowe	71 865	35 506	61 169
1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	67 662	35 417	60 219
2 Zaliczki otrzymane na dostawy w okresie spłaty do 12 miesięcy	4 203	89	950
3 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	-	-
IV Bieżące zobowiązania budżetowe	16 044	11 612	7 038
1 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych CIT	4 020	3 367	274
2 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych PIT	866	569	859
3 Z tytułu podatku VAT	8 772	5 346	3 657
4 Zobowiązania do ZUS	2 309	2 104	2 210
5 Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne	77	226	38
V Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	2 882	3 212	3 166
VI Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	154	2	11
VII Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	10 325	13 234	10 222
1 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78	237	49
2 Pozostałe zobowiązania	635	1 320	2 471
3 Rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 670	6 472	5 170
4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 942	5 205	2 532
VIII Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	21 611	28 186	18 913
Wartość księgowa	410 107	400 323	388 671
Liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	69,30	67,64	65,67
Rozwodniona liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	69,30	67,64	65,67

Sprawozdanie ze Zmian w Skonsolidowanym Kapitale Własnym

4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	Kapitał podstawowy	Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną	Akcje własne	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał udziałowców niekontrolujący ch	Kapitał własny ogółem
Stan na początek okresu (BO)	14 795	290 516	(53 294)	374	(64)	122 136	374 463	14 208	388 671
- zysk/(strata) netto za rok poprzedni	-	-	-	-	-	(11 763)	(11 763)	827	(10 936)
- pozostałe całkowite dochody za rok poprzedni	-	-	-	(79)	(11)	(77)	(167)	-	(167)
Zwiększenia	-	-	(9 983)	364	41	30 868	21 290	2 128	23 418
- nabycie akcji własnych	-	-	(9 983)	-	-	-	(9 983)	-	(9 983)
- wynik przeszacowania majątku - lata ubiegłe	-	-	-	-	-	237	237	-	237
- pozostałe	-	-	-	136	-	-	136	-	136
Zwiększenia całkowitego dochodu	-	-	-	228	41	30 631	30 900	2 128	33 028
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	41	-	41	-	41
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	228	-	-	228	-	228
- rozwiązanie rezerwy z tytułu różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	20	20	-	20
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	-	-	30 611	30 611	2 128	32 739
Zmniejszenia	-	-	(2 575)	50	40	3	(2 482)	4 464	1 982
- zbycia akcji własnych	-	-	(2 575)	-	-	-	(2 575)	-	(2 575)
- wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	73	73
- pozostałe	-	-	-	-	-	3	3	4 391	4 394
Zmniejszenia całkowitego dochodu	-	-	-	50	40	-	90	-	90
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	40	-	40	-	40
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	50	-	-	50	-	50
Stan na koniec okresu (BZ)	14 795	290 516	(60 702)	688	(63)	153 001	398 235	11 872	410 107
Całkowite dochody w tym:	-	-	-	178	1	30 631	30 810	2 128	32 938
- zysk/(strata) netto za okres bieżący	-	-	-	-	-	30 611	30 611	2 128	32 739
- pozostałe całkowite dochody za okres bieżący	-	-	-	178	1	20	199	-	199

Dane porównywalne:

4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	<i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Razem</i>	<i>Kapitał udziałowców niekontrolujący ch</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	14 795	290 516	(53 294)	453	(53)	127 530	379 947	23 677	403 624
- zysk/(strata) netto za rok poprzedni	-	-	-	-	-	36 950	36 950	(8 178)	28 772
- pozostałe całkowite dochody za rok poprzedni	-	-	-	259	(55)	21	225	-	225
Zwiększenia	-	-	-	192	17	6 593	6 802	839	7 614
- rozliczenie dodatkowego nabycia akcji ZUK Elzab S.A. po momencie objęcia kontroli	-	-	-	-	-	6 228	6 228	-	6 228
- wynik przeszacowania majątku - lata ubiegłe	-	-	-	-	-	338	338	-	338
- pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	12	12
Zwiększenia całkowitego dochodu	-	-	-	192	17	27	236	827	1 063
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	192	-	-	192	-	192
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	17	-	17	-	17
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	-	-	-	-	827	827
- pozostałe	-	-	-	-	-	27	27	-	27
Zmniejszenia	-	-	-	271	28	11 987	12 286	10 308	22 594
- dywidenda udziałowców niekontrolujących	-	-	-	-	-	-	-	142	142
- zbycie udziałów przez udziałowców niekontrolujących (ZUK Elzab S.A.)	-	-	-	-	-	-	-	10 166	10 166
- pozostałe	-	-	-	-	-	120	120	-	120
Zmniejszenia całkowitego dochodu	-	-	-	271	28	11 867	12 166	-	12 166
- udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	104	104	-	104
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	28	-	28	-	28
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	211	-	-	211	-	211
- aktualizacji wyceny przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	60	-	-	60	-	60
- strata netto bieżącego okresu	-	-	-	-	-	11 763	11 763	-	11 763
Stan na koniec okresu (BZ)	14 795	290 516	(53 294)	374	(64)	122 136	374 463	14 208	388 671
Całkowite dochody w tym:	-	-	-	(79)	(11)	(11 840)	(11 930)	827	(11 103)
- zysk/(strata) netto za okres bieżący	-	-	-	-	-	(11 763)	(11 763)	827	(10 936)
- pozostałe całkowite dochody za okres bieżący	-	-	-	(79)	(11)	(77)	(167)	-	(167)

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

TREŚĆ	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
PRZEPLYYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	11 142	36 579	10 848	(6 904)
II Korekty razem	7 545	11 600	18 456	35 780
1 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych oraz będących spółkami handlowymi jednostkami współzależnych	-	-	-	(179)
2 Amortyzacja	3 968	14 663	3 373	13 555
3 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(38)	(20)	69	(33)
4 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	950	3 494	3 064	5 635
5 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(18)	35	(452)	(22)
6 Zmiana stanu rezerw	(276)	3 123	(809)	5 721
7 Zmiana stanu zapasów	(10 345)	(10 011)	(4 612)	363
8 Zmiana stanu należności	(29 240)	(19 255)	(10 880)	33 614
9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	38 598	15 001	35 268	(7 065)
10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 142	(1 710)	(6 904)	(14 740)
11 Podatek odroczoney	(1 280)	(1 838)	973	428
12 Podatek bieżący wykazany w Sprawozdaniu z Całkowitych Dochodów	1 584	11 760	670	933
13 Podatek zapłacony	(1 373)	(3 463)	(670)	(2 532)
14 Inne korekty z działalności operacyjnej	(127)	(179)	(634)	102
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	18 687	48 179	29 304	28 876
PRZEPLYYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I Wpływy	1 731	5 144	7 866	9 685
1 Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64	375	143	473
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3 Z aktywów finansowych	1 667	4 769	7 723	9 212
- zbycie aktywów finansowych	-	805	5 400	5 400
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	1 383	3 583	2 119	2 397
- odsetki	284	381	104	297
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	100	1 118
4 Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II Wydatki	12 699	37 062	6 415	34 496
1 Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 192	20 207	2 956	14 044
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	1 530	2 665	-	-
3 Na aktywa finansowe	6 990	10 313	2 350	19 343
- nabycie aktywów finansowych	4 089	6 265	2 350	14 866
- udzielone pożyczki	2 901	4 048	-	4 477
4 Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5 Zmniejszenie środków pieniężnych z tytułu wyjścia z Grupy Kapitałowej Spółki CSS Beskidy Sp. z o.o.	-	863	-	-
6 Inne wydatki inwestycyjne	(13)	3 014	1 109	1 109
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(10 968)	(31 918)	1 451	(24 811)
PRZEPLYYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I Wpływy	12 158	29 750	11	60 253
1 Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2 Kredyty i pożyczki	12 146	29 702	70	60 141
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

4 Inne wpływy finansowe	12	48	(59)	112
II Wydatki	13 371	57 613	16 787	75 510
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	12 669	-	-
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	72	1	144
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4 Spłaty kredytów i pożyczek	11 532	36 325	14 763	67 488
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	975	4 601	299	1 861
8 Odsetki	891	3 922	1 718	5 920
9 Inne wydatki finansowe	(27)	24	6	97
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 213)	(27 863)	(16 776)	(15 257)
D Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	6 506	(11 602)	13 979	(11 192)
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 506	(11 602)	13 979	(11 192)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	(7)	5	5
F Środki pieniężne na początek okresu	16 707	34 815	20 836	46 007
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	23 213	23 213	34 815	34 815
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Noty objaśniające do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH.

Zmiana środków trwałych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2013 r.

<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>- urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>- środki transportu</i>	<i>- środki trwale serwisowe</i>	<i>- inne środki trwale</i>	<i>Środki trwale, razem</i>
1 Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	61	24 526	20 101	11 594	10 477	7 521	74 280
2 Zwiększenia	283	637	4 724	3 980	828	1 759	12 211
a) Zakup	283	-	3 637	823	593	589	5 925
b) Przyjęcie z inwestycji	-	-	277	-	-	1 124	1 401
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	706	18	235	-	959
d) Aktualizacja wartości	-	-	-	233	-	-	233
e) Modernizacja	-	636	98	-	-	46	780
f) Przyjęte na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-	-	2 149	-	-	2 149
g) Pozostałe	-	1	6	757	-	-	764
3 Zmniejszenia	-	271	787	3 399	2 891	15	7 363
a) Sprzedaż	-	-	174	1 062	-	-	1 236
b) Likwidacja	-	225	442	-	-	-	667
c) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	-	6	-	269	2	277
d) Korekta różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	36	35	7	-	3	81
e) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	1 245	-	-	1 245
f) Pozostałe	-	10	130	1 085	2 622	10	3 857
4 Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	344	24 892	24 038	12 175	8 414	9 265	79 128
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	3 378	13 778	3 365	8 704	3 049	32 274
6 Zwiększenie	-	1 276	2 033	2 572	986	1 361	8 228
a) Amortyzacja za okres (odpis bieżący)	-	1 275	2 025	2 489	986	1 364	8 139
b) Inne / Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	1	8	83	-	(3)	89
7 Zmniejszenie	-	248	754	2 282	2 853	16	6 153
a) Sprzedaż	-	-	169	818	-	-	987
b) Likwidacja	-	199	439	-	-	-	638
c) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	-	7	-	227	2	236
d) Korekta różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	39	35	7	-	3	84
e) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	993	-	-	993
f) Pozostałe	-	10	104	464	2 626	11	3 215

a) Sprzedaż	-	18	88	418	-	-	524
b) Likwidacja	-	396	288	29	-	43	756
c) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	-	11	25	-	-	36
d) Korekta różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	40	11	7	-	58	116
e) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	-	-	555	(18)	-	-	537
f) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	681	-	-	681
g) Pozostałe	-	-	-	-	19	-	19
8 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	3 378	13 778	3 365	8 704	3 049	32 274
9 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	1	696	193	-	890
10 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	2	58	-	-	60
11 Zmniejszenie	-	-	-	14	193	-	207
a) Sprzedaż środka trwałego	-	-	-	14	-	-	14
b) Inne	-	-	-	-	193	-	193
12 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	3	740	-	-	743
13 Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	61	21 148	6 320	7 489	1 773	4 472	41 263

Zmiana wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2013 r.

4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	a		b	c	d		e	f	Wartości niematerialne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koszty niezakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	wartość firmy z konsolidacji	patenty, licencje i podobne wartości,	- w tym: oprogramowanie komputerowe	znaki firmowe	inne wartości niematerialne	
1 Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	19 655	20 024	98 911	112 428	25 949	25 044	36 237	3 261	316 465
2 Zwiększenia	3 829	11 103	7 104	-	4 069	4 069	-	64	26 169
a) Zakupy	-	4 505	7 104	-	214	214	-	64	11 887
b) Wytworzenie	1 427	4 995	-	-	-	-	-	-	6 422
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	2 402	1 499	-	-	3 855	3 855	-	-	7 756
d) Pozostałe	-	104	-	-	-	-	-	-	104
3 Zmniejszenia	219	4 913	-	-	85	74	-	68	5 285
a) Sprzedaż	-	1 609	-	-	-	-	-	-	1 609
b) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	3 012	-	-	-	-	-	44	3 056
c) Całkowite umorzenie	219	29	-	-	63	63	-	-	311
d) Korekta z tytułu różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	12	1	-	-	12
e) Pozostałe	-	263	-	-	10	10	-	24	297
4 Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	23 265	26 214	106 015	112 428	29 933	29 039	36 237	3 257	337 349

5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	12 589	-	-	-	11 751	11 510	-	2 873	27 213
6 Zmiany umorzenia w okresie	3 409	-	-	-	2 894	2 587	-	40	6 343
a) Odpis bieżący	3 530	-	-	-	2 953	2 635	-	41	6 524
b) Całkowite umorzenie (likwidacja)	(121)	-	-	-	(37)	(37)	-	-	(158)
c) Korekta z tytułu różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	(12)	(1)	-	-	(12)
d) Pozostałe	-	-	-	-	(10)	(10)	-	(1)	(11)
7 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	15 998	-	-	-	14 645	14 097	-	2 913	33 556
8 Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	-	-	198	198	-	-	198
10 Zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	198	198	-	-	198
12 Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	7 267	26 214	106 015	112 428	15 090	14 744	36 237	344	303 595

Zmiana wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2012 r. – dane porównywalne

rok 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	a		b	c	d		e	f	Wartości niematerialne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koszty niezakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	wartość firmy z konsolidacji	patenty, licencje i podobne wartości,	- w tym: oprogramowanie komputerowe	znaki firmowe	inne wartości niematerialne	
1 Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	16 658	13 924	98 911	112 428	22 152	21 760	36 237	3 265	303 575
2 Zwiększenia	2 997	7 356	-	-	3 816	3 294	-	646	14 815
a) Zakupy	-	2 323	-	-	1 941	1 936	-	646	4 910
b) Wytworzenie	635	5 033	-	-	-	-	-	-	5 668
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	2 362	-	-	-	1 875	1 358	-	-	4 237
3 Zmniejszenia	-	1 256	-	-	19	10	-	650	1 925
a) Sprzedaż	-	-	-	-	1	1	-	-	1
b) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	1 253	-	-	-	-	-	627	1 880
c) Korekta z tytułu różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	10	1	-	-	10
d) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	-	-	-	-	8	8	-	-	8
e) Pozostałe	-	3	-	-	-	-	-	23	26
4 Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	19 655	20 024	98 911	112 428	25 949	25 044	36 237	3 261	316 465
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek	9 569	-	-	-	9 174	9 099	-	2 787	21 530

okresu

- w tym korekta MSR (zmiany zasad polityki rachunkowości)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Zmiany umorzenia w okresie	3 020	-	-	-	2 577	2 411	-	86	5 683
a) Odpis bieżący	3 020	-	-	-	2 612	2 410	-	87	5 719
b) Sprzedaż	-	-	-	-	1	1	-	-	1
c) Całkowite umorzenie (likwidacja)	-	-	-	-	(25)	-	-	-	(25)
d) Korekta z tytułu różnic kursowych z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	(11)	-	-	(1)	(12)
7 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	12 589	-	-	-	11 751	11 510	-	2 873	27 213
8 Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12 Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	7 066	20 024	98 911	112 428	14 198	13 534	36 237	388	289 252

WARTOŚCI NIEMATERIALNE O NIEOKREŚLONYM OKRESIE UŻYTKOWANIA

WARTOŚĆ FIRMY	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Safe Computing Sp. z o.o	59 045	59 045
Pacomp Sp. z o.o.	-	2 063
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	33 171	31 108
Big Vent S.A.	7 343	7 343
Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	255	255
Wartość firmy z połączeń w sprawozdaniu jednostkowym Comp S.A.	98 911	98 911
SCO Retail Sp. z o.o.	12 614	12 614
Wartość firmy na nabyciu Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa przez Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	7 104	-
Razem	218 443	211 339

Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. nabycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa

W dniu 12 kwietnia Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o nabyła od spółki Trans Tech S.A. zorganizowaną część przedsiębiorstwa.

Zgodnie z zawartą umową nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa spółki (dalej także „ZCP”) Trans Tech S.A. z dnia 12 kwietnia 2013 roku cena nabycia została ustalona w kwocie 7.007 tys. zł. Zapłata została dokonana w kwietniu 2013 roku w wysokości 3.433.430 zł i w czerwcu 2013 roku w wysokości 3.573.610,50 złotych.

Umowa przewiduje dopłatę warunkową, w przypadku gdy wartość przychodów ZCP w 2013 i 2014 roku będzie wyższa o 50.000 zł od ceny nabycia. Na podstawie otrzymanych informacji od Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o Zarząd Spółki Dominującej określa prawdopodobieństwo wystąpienia takiej dopłaty jako niskie.

W momencie nabycia Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa powstała wartość firmy, ponieważ łączne wynagrodzenie z tytułu nabycia obejmuje korzyści między innymi z tytułu przewidywanych synergii wynikających z komplementarności oferty.

Przyjęto wyliczenie wartości firmy jako różnicę między ceną nabycia udziałów Spółki (cena nabycia 7.007 tys. zł powiększona o koszty związane z zakupem ZCP w wysokości 130 tys. zł) i wartością godziwą aktywów netto na dzień nabycia.

Według obecnej wiedzy Spółki Dominującej wartość godziwa aktywów netto nie różni się istotnie od przyjętej wartości kapitałów Spółki na dzień nabycia.

33 Wartość godziwa aktywów netto na moment nabycia

7 137 Cena nabycia

7 104 Wartość firmy

Przedstawione powyżej wyliczenie wartości firmy jest rozliczeniem prowizorycznym.

Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.

28 czerwca 2013 r. Spółka Pacomp Sp. z o.o. została przejęta przez Spółkę Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. Zgodnie z polityką rachunkowości Grupy Kapitałowej Comp S.A. połączenie to zostało rozliczone metodą analogiczną do metody łączenia udziałów (bez ponownej wyceny do wartości godziwej przejmowanej spółki), tym samym nie miało wpływu na Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe.

W wyniku połączenia wartość firmy rozpoznana w momencie objęcia kontroli przez Grupę Kapitałową nad spółką Pacomp Sp. z o.o. została zreklasyfikowana do pozycji Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.

ZNAKI FIRMOWE	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Nabycie znaku Novitus S.A.	19 104	19 104
Nabycie znaku ZUK Elzab S.A.	13 358	13 358
Nabycie znaku Insoft Sp. z o.o.	3 775	3 775
Razem	36 237	36 237

Szczegółowe rozliczenie nabycia poszczególnych spółek i wyliczenia wartości firmy znajdują się w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Rocznym Grupy Kapitałowej Comp S.A. za rok 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 oraz 2012.

Na dzień 31 grudnia 2013 przeprowadzone zostały testy pod kątem ewentualnej utraty wartości wszystkich ujętych w Skonsolidowanym Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej wartości firmy oraz znaków firmowych. W wyniku przeprowadzonych analiz nie stwierdzono utraty wartości aktywów. Na dzień 31 grudnia 2013 r. nie nastąpiły żadne zmiany w sytuacji finansowej tych podmiotów, które nakazywałyby korektę założeń przyjętych do modeli zdyskontowanych przepływów pieniężnych, będącą podstawą analizy testów na utratę wartości.

AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

TREŚĆ	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
1 Rzeczowe aktywa trwałe Suchy Las	3 149	3 149
a) Grunty	443	443
b) Budynki i budowle	2 706	2 706
2 Aktywa związane z PayTel S.A.	27 352	25 129
Aktywa przeznaczone do sprzedaży, razem	30 501	28 278

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE SUCHY LAS

W nieruchomości w Suchym Lesie zlokalizowany jest Oddział ZUK Elzab S.A. Nieruchomość jest dostępna do natychmiastowej sprzedaży.

Prowadzone są działania mające na celu dokonanie zbycia nieruchomości inwestorowi. Sprzedaż jest wysoce prawdopodobna, a cena aktywów i wartości księgowe nie przekraczają ceny możliwej do uzyskania.

AKTYWA PAYTEL S.A.

W dniu 27 stycznia 2012 roku Comp S.A. nabyła od Telekomunikacji Polskiej S.A. 100% akcji spółki PayTel S.A. z zamiarem dalszej odsprzedaży.

Wartość firmy oraz aktywa i zobowiązania Spółki PayTel S.A. sklasyfikowane zostały jako przeznaczone do sprzedaży.

Od 2012 roku prowadzone są działania mające na celu dokonanie zbycia spółki bądź zorganizowanej części spółki strategicznemu inwestorowi.

Sprzedaż jest wysoce prawdopodobna, a cena aktywów i wartości księgowe nie przekraczają ceny możliwej do uzyskania.

Po dniu bilansowym, 29 stycznia 2014 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia PayTel S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 2.000.301,00 zł poprzez emisję 3.694 akcji o wartości nominalnej 541,50 zł każda. Całą emisję objął Comp S.A.

AKTYWA PAYTEL S.A.	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Aktywa razem	25 786	29 950	23 648
A Aktywa trwale	10 787	10 828	10 581
I Rzeczowe aktywa trwale	5 994	5 798	5 674
II Wartości niematerialne	1 965	2 127	2 596
III Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 828	2 903	2 311
B Aktywa obrotowe	14 999	19 122	13 067
I Zapasy	1 550	629	821
II Należności handlowe	8 672	15 759	10 319
III Pozostałe należności krótkoterminowe	2 652	1 215	236
IV Bieżące aktywa podatkowe	786	568	490
V Pozostałe aktywa krótkoterminowe	194	411	286
VI Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	1 145	540	915

PASYWA PAYTEL S.A. (Z WYŁĄCZENIEM KAPITAŁÓW WŁASNYCH)	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Pasywa razem (z wyłączeniem Kapitałów Własnych)	21 893	27 002	20 033
A Zobowiązania długoterminowe	380	289	234
I Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	295	194	234
II Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	85	95	-
B Zobowiązania krótkoterminowe	21 513	26 713	19 799
I Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	5 590	4 564	2 119
II Rezerwy krótkoterminowe	167	204	1 095
III Zobowiązania handlowe	15 247	21 410	16 216
IV Bieżące zobowiązania budżetowe	118	142	154
V Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	48	48	-
VI Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	-	-	15
VII Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	343	345	200

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Spółka PayTel S.A. została nabyta z zamiarem dalszej odsprzedaży, w związku z tym wyniki Spółki prezentowane są oddzielnie w Sprawozdaniu z Całkowitych Dochodów - jako działalność zaniechana. Za 4 kwartały 2013 r. rozpoznano przychody operacyjne działalności zaniechanej w wysokości 18.957 tys. zł, koszty operacyjne działalności zaniechanej w wysokości 23.577 tys. zł, oraz stratę netto działalności zaniechanej w wysokości (4.371) tys. zł. W okresie porównywalnym wartości te wynosiły odpowiednio: 14.641 tys. zł, 20.456 tys. zł, oraz (4.949) tys. zł.

INSTRUMENTY FINANSOWE

Nie wystąpiły istotne zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych i w metodzie ich wyceny w stosunku do skonsolidowanego sprawozdania rocznego za rok 2012.

KATEGORIE I KLASY AKTYWÓW FINANSOWYCH	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	3 052	3 013	-
Akcje Hyperion S.A.	3 052	3 013	-
Pożyczki i należności	125 839	95 981	108 652
Pożyczki udzielone	4 759	4 692	3 719
Należności z tytułu dostaw i usług	106 906	82 098	95 263
Pozostałe należności	14 174	9 191	9 670
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	3 665	2 064	1 980
Obligacje	2 092	2 064	1 980

Weksle	1 573	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Środki pieniężne	24 756	18 161	36 243
Środki pieniężne zastrzeżone	1 543	1 454	1 428
Lokaty	5 200	6 350	18 807
Pozostałe środki pieniężne	18 013	10 357	16 008
Razem aktywa finansowe	157 312	119 219	146 875

KATEGORIE I KLASY ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	121	-	11
Instrumenty pochodne - terminowe kontrakty walutowe	121	-	11
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	153 894	122 214	155 620
Kredyty bankowe i pożyczki	80 531	79 833	87 365
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 055	5 633	5 553
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	67 662	35 417	60 219
Pozostałe zobowiązania finansowe	646	1 331	2 483
Razem zobowiązania finansowe	154 015	122 214	155 631

WPLYW INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH NA SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

4 kwartały 2013 roku okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	Przychody /(koszty) z tytułu odsetek (w tym z tyt. wyceny wg zamortyzowanego kosztu)	(Utworzenie) /odwrócenie odpisów aktualizujących	Zyski/(straty) z tytułu wyceny do wartości godziwej i zyski/(straty) z realizacji	Zyski/(straty) z tytułu sprzedaży instrumentów	Dodatnie/ (ujemne) saldo różnic kursowych	Inne przychody /(koszty) finansowe	Zyski/(straty) z tytułu wyceny odniesione w kapitały	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	10	-	-	-	-	10
Instrumenty pochodne - terminowe kontrakty walutowe	-	-	(42)	-	-	-	-	(42)
Akcje Hyperion S.A.	-	-	52	-	-	-	-	52
Pożyczki i należności	374	95	-	-	(115)	152	-	506
Pożyczki udzielone	204	(10)	-	-	-	-	-	194
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	170	105	-	-	(115)	152	-	312
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	185	-	-	-	-	-	-	185
Obligacje	112	-	-	-	-	-	-	112
Weksle	73	-	-	-	-	-	-	73
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Środki pieniężne	465	-	-	-	(147)	(26)	-	292
Środki pieniężne zastrzeżone i lokaty	344	-	-	-	(30)	-	-	314
Pozostałe środki pieniężne	121	-	-	-	(117)	(26)	-	(22)
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	(3 749)	-	-	-	(187)	(96)	-	(4 039)
Kredyty bankowe	(3 332)	-	-	-	-	(82)	-	(3 414)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	(368)	-	-	-	-	(4)	-	(372)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	(56)	-	-	-	(187)	(10)	-	(253)

Dane porównywalne:

4 kwartały 2012 roku okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	<i>Przychody /(koszty) z tytułu odsetek (w tym z tyt. wyceny wg zamortyzowanego kosztu)</i>	<i>(Utworzenie) /odwrócenie odpisów aktualizujących</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny do wartości godziwej i zyski(straty) z realizacji</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu sprzedaży instrumentów</i>	<i>Dodatnie/ (ujemne) saldo różnic kursowych</i>	<i>Inne przychody /(koszty) finansowe</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny odniesione w kapitały</i>	<i>Razem</i>
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	(357)	-	(13)	-	-	(370)
Instrumenty pochodne - terminowe kontrakty walutowe	-	-	(357)	-	(13)	-	-	(370)
Pożyczki i należności	338	(153)	-	(116)	(422)	(7)	-	(360)
Pożyczki udzielone	205	-	-	-	-	(7)	-	198
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	133	(153)	-	(116)	(422)	-	-	(558)
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	150	-	-	-	-	-	-	150
Obligacje	146	-	-	-	-	-	-	146
Weksle	4	-	-	-	-	-	-	4
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	(202)	-	-	-	-	-	(202)
Środki pieniężne	548	-	-	-	(44)	-	-	504
Środki pieniężne zastrzeżone i lokaty	314	-	-	-	(35)	-	-	279
Pozostałe środki pieniężne	234	-	-	-	(9)	-	-	225
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	313	-	-	-	-	-	313
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	(5 947)	-	-	-	(110)	(141)	-	(6 198)
Kredyty bankowe	(5 365)	-	-	-	-	(112)	-	(5 477)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	(22)	-	-	-	2	-	-	(20)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	(454)	-	-	-	6	-	-	(448)

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Rodzaj kredytu / pożyczki	Nazwa banku / podmiotu	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie na dzień 31 grudnia 2013
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR TN + marża	30.11.2014	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska S.A., cesja wierzytelności	20 000	15 192
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	04.04.2014	Gwarancja korporacyjna Comp S.A.	2 000	1 874
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Millenium Bank S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	24.06.2014 26.07.2014	Hipoteka na nieruchomości, poręczenie Comp S.A.,	5 000	976
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR + marża	29.06.2014	Weksel	1 000	0
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR + marża	30.06.2014 28.11.2014	Weksel, poręczenie Comp S.A., cesja	5 500	5 307
Kredyt na działalność bieżącą	Raiffeisen Bank	HUF	BUBOR 1M + marża	20.01.2014	Zabezpieczenie przez ubezpieczyciela - Hitelgarancia Zrt	412 (30 000 HUF*)	8
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	07.05.2014	Hipoteka na nieruchomości, zastaw rejestrowy na zapasach	6 000	2 625
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR ON + marża	29.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji	25 000	13 732
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	PKO BP S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	15.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunków w PKO BP S.A.	15 000	12 040
Razem kredyty wielozadaniowe						79 912	51 754

* kwoty w HUF podane w tys. Jednostek

Dodatkowo w Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej w pozycji Zobowiązania Krótkoterminowe – Kredyty Bankowe i Pożyczki prezentowana jest suma odsetek od spłaconych pożyczek oraz zobowiązania z tytułu kart kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2013 wobec wszystkich banków finansujących obowiązują następujące kowenanty:

- zachowanie zasady pari-passu;
- realizacja ustalonych obrotów średniomiesięcznych na rachunkach;
- okresowe monitorowanie wybranych wskaźników ekonomiczno-finansowych (dług/EBITDA, EQ ratio i wskaźnik płynności);
- przekazywanie istotnych informacji o sytuacji spółki;
- dostarczanie ewentualnych informacji dodatkowych - na życzenie banku.

Rodzaj kredytu / pożyczki	Nazwa banku / podmiotu	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie na dzień 31 grudnia 2013
Inwestycyjny – zakup akcji własnych	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR TN + marża	30.06.2015	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska	13 959	6 232

					S.A., hipoteka na nieruchomości w Nowym Sączu, cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości		
Inwestycyjny na zakup akcji ZUK Elzab S.A.	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	30.11.2015	Weksel własny z deklaracją wekslową, zastaw finansowy na akcjach ZUK Elzab S.A., blokada rachunku inwestycyjnego	28 337	14 443
Inwestycyjny – zakup akcji własnych	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR 3M + marża	30.06.2017	Weksel własny z deklaracją wekslową, zastaw finansowy na akcjach własnych, blokada rachunku inwestycyjnego	7 500	6 565
Inwestycyjny na zakup maszyny	ING Bank Śląski S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	30.04.2018	Zastaw rejestrowy na maszynie	1 320	1 144
Inwestycyjny na zakup nieruchomości	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	31.01.2014	Hipoteka na nieruchomości, weksel	2 000	83
Razem kredyty inwestycyjne						53 116	28 467

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE Z TYTUŁU LIMITÓW ZABEZPIECZEŃ POD GWARANCJE BANKOWE

Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Wykorzystane na 31 grudnia 2013
Linia gwarancyjna	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	marża	27.12.2014	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska S.A., cesja wierzytelności, częściowe depozyty, kaucja 20% dla gwarancji powyżej 36 miesięcy	15 000	6 719
Limit gwarancyjny	BRE Bank S.A.	PLN	marża	27.06.2014	Weksel in blanco plus deklaracja wekslowa, kaucja do 50 % dla gwarancji powyżej 18 miesięcy	15 000	6 263 oraz 37 USD* (113)
Gwarancja należytego wykonania	BRE Bank S.A.	PLN	marża	31.10.2014	Weksel, cesja należności z kontraktu	9 028	9 028
Linia gwarancyjna	Millenium Bank S.A.	PLN	marża	03.10.2014	Cesja wierzytelności z ewentualnych kontraktów, oświadczenie o poddaniu się egzekucji	2 000	-
Linia gwarancyjna	PKO BP S.A.	PLN	marża	15.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji, klauzula potrącania z rachunku prowadzonego w PKO BP S.A.	15 000**	-
Linia gwarancyjna	BRE Bank S.A.	PLN	marża	15.05.2015	Weksel, częściowe depozyty	3 000	1 738

* kwoty w USD podane w tys. jednostek

** linia gwarancyjna 15 mln zamiennie z kredytem w PKO BP S.A.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU OBLIGACJI

W okresie sprawozdawczym Spółka Comp S.A. przeprowadziła emisję obligacji. Poniższe zestawienie zawiera informacje o wielkości i czasie tych wydarzeń. Cena nominalna każdej obligacji wynosiła 100 tys. zł. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR O/N lub 1M powiększonej o marżę lub o stałą stopę procentową (4,65%-5,65%). Wykup obligacji następował w terminie trzech miesięcy lub jednego miesiąca od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie bieżącej działalności statutowej Spółki.

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość	Obligatariusz
1	K ₁₂	30.10.2012	24.01.2013	900	9	ZUK Elzab S.A.
2	L ₁₂	02.11.2012	28.02.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
3	M ₁₂	16.11.2012	15.02.2013	600	6	ZUK Elzab S.A.
4	N ₁₂	27.11.2012	27.02.2013	500	5	ZUK Elzab S.A.
5	O ₁₂	20.12.2012	20.03.2013	2 800	28	ZUK Elzab S.A.
6	A ₁₃	24.01.2013	24.04.2013	900	9	ZUK Elzab S.A.
7	B ₁₃	15.02.2013	15.05.2013	600	6	ZUK Elzab S.A.
8	C ₁₃	28.02.2013	28.05.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
9	D ₁₃	28.05.2013	28.08.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
10	E ₁₃	28.08.2013	28.11.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
11	F ₁₃	03.10.2013	20.11.2013	1 000	10	ZUK Elzab S.A.
12	G ₁₃	18.11.2013	18.12.2013	3 000	30	ZUK Elzab S.A.
13	H ₁₃	20.11.2013	20.02.2014	1 000	10	ZUK Elzab S.A.
14	I ₁₃	28.11.2013	28.02.2014	1 500	15	Big Vent S.A.

W 2013 roku Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. przeprowadziła emisję obligacji. Cena nominalna każdej obligacji wynosiła 100 tys. zł. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę. Wykup obligacji nastąpi w terminie dwunastu miesięcy od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie bieżącej działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej Spółki.

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość	Obligatariusz
1	B	21.03.2013	21.03.2014	4 000	40	ZUK Elzab S.A.
2	C	19.04.2013	19.04.2014	4 000	40	ZUK Elzab S.A.
3	D	26.07.2013	26.07.2014	2 000	20	ZUK Elzab S.A.
4	E	18.11.2013	18.11.2014	2 000	20	ZUK Elzab S.A.

W 2013 roku Spółka Safe Computing Sp. z o.o. przeprowadziła emisję obligacji. Cena nominalna każdej obligacji wynosiła 100 tys. zł. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę. Celem emisji obligacji jest finansowanie bieżącej działalności operacyjnej oraz finansowej Spółki. Poniższe zestawienie zawiera informacje o wielkości i czasie dokonanych emisji i wykupu obligacji przez Spółkę Safe Computing Sp. z o.o.

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość	Obligatariusz
1	A	11.04.2013	27.06.2013	1 900	19	ZUK Elzab S.A.
2	B	27.06.2013	27.12.2013	2 500	25	ZUK Elzab S.A.
3	C	27.12.2013	26.06.2014	2 500	25	ZUK Elzab S.A.

W 2013 roku Spółka SCO Retail Sp. z o.o. dokonała emisję obligacji. Cena nominalna każdej obligacji wynosiła 100 tys. zł. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę. Wykup obligacji nastąpi w terminie 8 (seria A) oraz 6 miesięcy (pozostałe serie) od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej Spółki.

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość	Obligatariusz
1	A	26.08.2013	19.04.2014	1 500	15	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.
2	B	24.10.2013	24.04.2014	1200	12	ZUK Elzab S.A.
3	C	18.12.2013	18.06.2014	300	3	ZUK Elzab S.A.
4	D	19.12.2013	19.06.2014	500	5	ZUK Elzab S.A.

ZMIANY WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

Nie nastąpiły istotne zmiany co do przyjętych szacunków w porównaniu do szacunków przyjętych w skonsolidowanym sprawozdaniu rocznym za rok 2012.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	5	292	292	292
a) Zwiększenia	-	-	-	-
b) Zmniejszenia	-	287	-	-
- rozwiązanie odpisu*	-	287	-	-
Stan na koniec okresu	5	5	292	292

*rozwiązanie odpisu aktualizującego na udziały w spółce Orhmet Sp. z o.o. w wyniku ich zbycia

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	4 458	3 637	3 358	2 396
a) Zwiększenia	697	2 238	464	1 830
- utworzenie odpisu	697	2 238	464	1 830
b) Zmniejszenia	167	889	182	589
- rozwiązanie odpisu	167	751	143	533
- wykorzystanie odpisu	-	133	39	56
- inne	-	5	-	-
c) Różnice kursowe	(1)	1	(3)	-
Stan na koniec okresu	4 987	4 987	3 637	3 637

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI HANDLOWE	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	2 564	2 776	3 115	2 685
a) Zwiększenia	515	967	302	1 384
- utworzenie odpisu	515	967	302	1 384
- inne	-	-	-	-
b) Zmniejszenia	1 357	2 069	641	1 293
- rozwiązanie odpisu	501	1 056	551	1 200
- wykorzystanie odpisu	855	876	90	93
- inne	1	137	-	-
c) Różnice kursowe	(48)	-	-	-
Stan na koniec okresu	1 674	1 674	2 776	2 776

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 302	1 258	1 161	1 822
a) Zwiększenia	21	204	168	263
- utworzenie odpisu	21	78	168	263
- inne	-	126	-	-
b) Zmniejszenia	110	249	71	827
- rozwiązanie odpisu	14	86	33	129
- wykorzystanie odpisu	96	116	38	698
- inne	-	47	-	-
Stan na koniec okresu	1 213	1 213	1 258	1 258

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POŻYCZKI	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 996	1 786	1 786	1 779
a) Zwiększenia	-	210	-	7
- utworzenie odpisu	-	210	-	7
b) Zmniejszenia	200	200	-	-
- wykorzystanie odpisu	200	200	-	-
Stan na koniec okresu	1 796	1 796	1 786	1 786

ZMIANA STANU REZERW DŁUGOTERMINOWYCH	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	605	605	743	3 619
a) Zwiększenia	195	195	21	91
- naliczenie rezerwy na świadczenia emerytalne	77	77	14	54
- inne zwiększenia	118	118	7	37
b) Zmniejszenia	63	63	159	3 105
- wykorzystanie rezerwy na nagrody i premie	-	-	-	68
- inne zmniejszenia	63	63	159	3 037
Stan na koniec okresu	737	737	605	605

ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	21 835	15 491	17 484	9 883
a) Zwiększenia	8 975	44 643	5 126	27 512
- utworzenie rezerwy na świadczenia emerytalne	908	908	21	21
- utworzenie rezerwy na nagrody i premie	3 828	13 592	1 323	3 353
- utworzenie rezerwy na naprawy gwarancyjne*	2 572	21 129	3 323	10 298
- utworzenie rezerwy restrukturyzacyjnej	-	-	-	10 221
- inne zwiększenia	1 667	9 014	459	3 619
b) Zmniejszenia	9 764	39 088	7 119	21 904
- wykorzystanie rezerwy na nagrody i premie	3 152	10 174	998	3 330
- rozwiązanie rezerwy na nagrody i premie	3	117	20	1 082
- wykorzystanie rezerwy na naprawy gwarancyjne	4 281	18 601	2 978	8 985
- rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne	277	1 052	437	1 391
- wykorzystanie rezerwy restrukturyzacyjnej	(310)	1 687	1 279	1 279

- rozwiązanie rezerwy restrukturyzacyjnej	890	2 373	2 044	2 044
- inne zmniejszenia	1 471	5 084	(637)	3 793
Stan na koniec okresu	21 046	21 046	15 491	15 491

* wzrost wartości utworzonych rezerw na naprawy gwarancyjne w 4 kwartałach 2013 r. wynika ze zwiększonej sprzedaży urządzeń fiskalnych

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	<i>IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013</i>	<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012</i>	<i>4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>
1. Stan na początek okresu:	8 947	8 535	8 832	6 956
a) Odniesionych na wynik finansowy	8 903	8 511	8 797	6 932
b) Odniesionych na kapitał własny	20	-	-	-
c) Odniesionych na wartość firmy	24	24	35	24
2. Zwiększenia	5 387	13 602	2 277	9 848
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	5 387	13 582	1 929	8 138
- utworzenie rezerw i odpisów	2 810	8 440	1 237	6 508
- niewypłacone wynagrodzenia	739	2 140	208	523
- doszacowane koszty kontraktów długoterminowych	1 131	1 977	320	647
- naliczone odsetki	62	251	74	215
- inne	645	774	90	245
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-	359	1 710
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-	-	-
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	20	-	-
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	(11)	-
3. Zmniejszenia	3 557	11 360	2 574	8 269
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	3 557	11 360	1 640	6 798
- rozwiązanie rezerw	2 407	8 017	1 492	4 690
- zrealizowanie zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	597	1 560	(142)	1 121
- zrealizowanie ujemnych różnic kursowych z ubiegłych okresów	-	1	4	30
- zrealizowanie doszacowanych kosztów kontraktów długoterminowych	308	1 148	166	528
- zrealizowanie naliczonych odsetek	170	261	-	-
- zrealizowanie przyspieszonej amortyzacji	-	-	29	51
- inne	75	373	91	378
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-	934	1 471
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	-	-
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	-	-	-
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	-	-
4. Stan na koniec okresu:	10 777	10 777	8 535	8 535
a) Odniesionych na wynik finansowy	10 733	10 733	8 511	8 511
b) Odniesionych na kapitał własny	20	20	-	-
c) Odniesionych na wartość firmy	24	24	24	24

ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	<i>IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013</i>	<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012</i>	<i>4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>
1. Stan na początek okresu:	10 815	11 158	10 223	9 239
a) Odniesionej na wynik finansowy	8 540	8 689	7 754	6 687
b) Odniesionej na kapitał własny	87	109	109	142
c) Odniesionej na wartość firmy	2 188	2 360	2 360	2 410
2. Zwiększenia	1 179	3 883	2 890	6 319
a) Odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	1 163	3 861	2 858	6 234
- amortyzacji majątku trwałego	599	970	383	683
- doszacowane przychody kontraktów długoterminowych	442	2 372	1 624	3 986
- niezrealizowane na dzień bilansowy dodatnie różnice kursowe	-	2	-	6
- inne	122	517	851	1 559
b) Odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi - aktualizacja majątku trwałego	16	22	32	52
c) Odniesione na wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-	-	33
3. Zmniejszenia	620	3 667	1 955	4 400
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	613	3 460	1 923	4 232
- skonsumowana część ulgi inwestycyjnej za lata poprzednie	3	71	32	122
- realizacji rezerw na amortyzację majątku trwałego	65	289	300	391
- realizacja doszacowanych w ubiegłych okresach przychodów, z kontraktów długoterminowych	457	2 531	1 542	3 143
- zrealizowanie dodatnich różnic kursowych powstałych w ubiegłych okresach	-	1	-	12
- inne	88	568	49	564
b) Odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	7	35	32	85
- różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów trwałych wycenianych przy przejściu na MSSF	6	21	6	26
- aktualizacja wartości aktywów	1	14	26	59
c) Odniesione na wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi - korekta wyceny niefinansowych aktywów trwałych	-	172	-	83
Stan na koniec okresu:	11 374	11 374	11 158	11 158
a) Odniesionej na wynik finansowy	9 090	9 090	8 689	8 689
b) Odniesionej na kapitał własny	96	96	109	109
c) Odniesionej na wartość firmy	2 188	2 188	2 360	2 360

ZMIANA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Grupa Kapitałowa Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku posiadała zobowiązania warunkowe na łączną kwotę 24.303 tys. zł. Na tą kwotę składały się głównie udzielone gwarancje należytego wykonania kontraktów, gwarancje przetargowe oraz gwarancje zapłaty i poręczenia umów.

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego spadły one o 9.992 tys. zł głównie w związku ze spadkiem zobowiązań z tytułu gwarancji należytego wykonania kontraktów i gwarancji zapłaty.

Dodatkowo Grupa Kapitałowa posiada także należności warunkowe w wysokości 1.000 tys. zł.

W dniu 12 kwietnia 2013 roku Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. nabyła do Spółki Trans Tech S.A. zorganizowana część przedsiębiorstwa. Umowa przewiduje dopłatę warunkową, w przypadku gdy wartość przychodów ZCP w 2013 i 2014 roku będzie wyższa o 50.000 zł od ceny nabycia. Na podstawie informacji otrzymanych od Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Zarząd Spółki Dominującej określa prawdopodobieństwo wystąpienia takiej dopłaty jako niskie.

Poza opisanymi powyżej, Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie posiada dodatkowych zobowiązań warunkowych w tym zobowiązań do zakupu.

OPIS PODSTAWOWYCH RYZYK I ZAGROŻEŃ

Ryzyko walutowe

W działalności Comp S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej Comp S.A. część dostaw pochodzi bezpośrednio lub pośrednio z importu. Zarząd Spółki stosuje politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu spółek zależnych jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Ryzyko związane ze zmianami tempa wzrostu rynku technologii informatycznych Polsce

Ze względu na sytuację gospodarczą należy wskazać na wrażliwość rynku IT na wahania koniunktury gospodarczej, które w sposób bezpośredni ograniczają politykę inwestycyjną przedsiębiorców, w tym nakłady na informatyzację.

W celu ograniczenia ryzyka związanego z ewentualnym spadkiem dynamiki wzrostu na rynku technologii informatycznych Grupa Kapitałowa Comp S.A. podejmuje działania polegające na oferowaniu nowych usług i rozwiązań w tym innowacyjnych, dywersyfikując swoją ofertę, a także stara się równomiernie rozkładać sprzedaż na kilka różnych obszarów rynkowych, zmniejszając uzależnienie od koniunktury jednego sektora. Takie działania poprawiają pozycję spółek z Grupy Kapitałowej względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez spółki z Grupy Kapitałowej kontraktów długoterminowych.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Działalność spółek z Grupy Kapitałowej Comp S.A. prowadzona jest przede wszystkim w oparciu o wiedzę i doświadczenie wysoko kwalifikowanej kadry pracowniczej. Jest to cecha charakterystyczna dla przedsiębiorstw działających na rynku technologii informatycznych. Główną metodą pozyskiwania wysoko wykwalifikowanych pracowników jest oferowanie im konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Istnieje potencjalne ryzyko odejścia pracowników o kluczowym znaczeniu, co mogłoby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań firmy wobec jej klientów czy w rozwoju własnych produktów.

Grupa Kapitałowa, chcąc przeciwdziałać temu zagrożeniu, podejmuje działania polegające na:

- tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych,
- budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami,
- monitorowaniu rynku pracy i w miarę możliwości oferowaniu konkurencyjnych warunków zatrudnienia.

Ryzyko konkurencji światowych koncernów

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Firmy te mogą wykorzystywać kompetencje oraz zaplecze i doświadczenia biznesowe swych organizacji.

Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmują szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

Przykładem realizacji takich działań jest koncentracja przez Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A., działalności w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa, jak też znacząca pozycja w rynku technologii sprzedaży.

Ryzyko płynności

Wskaźniki płynności dla Grupy kapitałowej Comp S.A. kształtują się następująco:

WSKAŹNIKI	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
1 Wskaźnik płynności bieżącej	1,3	1,3
2 Wskaźnik płynności szybkiej	1,0	1,0
1. aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe		
2. (aktywa obrotowe - zapasy) /zobowiązania krótkoterminowe		

Wskaźniki płynności Grupy Kapitałowej Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 r. nie uległy zmianie w stosunku do końca roku 2012.

Kapitał obrotowy Grupy Kapitałowej Comp S.A.:

POZYCJE	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
1 Aktywa obrotowe	270 981	240 811
2 Środki pieniężne i inne inwestycje krótkoterminowe	29 089	38 528
3 Aktywa obrotowe skorygowane (1-2)	241 892	202 283
4 Zobowiązania krótkoterminowe	210 214	185 511
5 Kredyty krótkoterminowe i inne zobowiązania finansowe	69 323	72 678
6 Zobowiązania krótkoterminowe skorygowane (4-5)	140 891	112 833
7 Kapitał obrotowy (1-4)	60 767	55 300
8 Zapotrzebowanie na środki obrotowe (3-6)	101 001	89 450
9 Saldo netto środków pieniężnych (7-8)	(40 234)	(34 150)

INFORMACJE O CYKLICZNOŚCI / SEZONOWOŚCI

W związku z charakterem sprzedaży Spółki i spółek z Grupy Kapitałowej, efekt cykliczności / sezonowości związany ze wzrostem koniunktury w 4 kwartale 2013 roku nie był znaczący.

INFORMACJA O CZYNNIKACH I ZDARZENIACH W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W IV kwartale 2013 r. nie wystąpiły nietypowe czynniki lub zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki.

W związku z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów (z dnia 29 listopada 2012) określającego grupy podatników, na których spoczywa obowiązek instalacji urządzeń fiskalnych, Spółka i Grupa Kapitałowa zanotowała w 2013 roku wzrost sprzedaży w Segmencie Systemów Sprzedaży – Retail w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

INFORMACJE O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W raportowanym okresie Jednostka Dominująca nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłat dywidendy.

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje Grupy kapitałowej Comp S.A. (Comp S.A. oraz jednostek zależnych konsolidowanych metodą pełną) z podmiotami powiązаныmi za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. oraz stan wzajemnych zobowiązań i należności z podmiotami powiązаныmi na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawiają się następująco:

TREŚĆ	sprzedaż Grupy Kapitałowej Comp S.A. do jednostek powiązanych	zakupy Grupy Kapitałowej Comp S.A. od jednostek powiązanych	pozostałe transakcje z jednostkami powiązanych	należności Grupy Kapitałowej Comp S.A. od jednostek powiązanych	zobowiązania Grupy Kapitałowej Comp S.A. wobec jednostek powiązanych
Transakcje z podmiotami powiązanymi	-	120	1	6 527	13
WTC Waldemar Waclaw Tevnell *	-	120	-	-	12
Jacek Papaj - Prezes Zarządu	-	-	-	6 527	-
Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu	-	-	1	-	1

* właściciel jest członkiem Rady Nadzorczej ZUK Elzab S.A.

ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Comp S.A. wyniosło:

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPIE KAPITAŁOWEJ W OKRESIE (W ETATACH)	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zarząd Jednostki Dominującej	5	5
Zarządy jednostek zależnych*	23	24
Pion Prezesa Zarządu (doradcy)	5	5
Pion produkcyjno-handlowy	733	794
Pion administracyjny	143	165
Pion logistyki	79	98
Dział jakości	12	10
Razem	1 000	1 101

*w tej pozycji prezentowane jest również 7 osób nie będących na etatach ale powołanych na stanowiska w Zarządach spółek Grupy Kapitałowej

INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, O WARTOŚCI ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK I GWARANCJI, PORĘCZEŃ ORAZ INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE COMP S.A.

WYNAGRODZENIA I NAGRODY W COMP S.A. WYPŁACONE OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zarząd	4 526	4 273
Rada Nadzorcza	180	180

W związku z odwołaniem Członka Zarządu w dniu 18 grudnia 2013 została utworzona rezerwa z tytułu odprawy w kwocie 908 tys. złotych.

Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące Comp S.A.

	stan na 30.09.2013		stan na 31.12.2012	
	Pożyczki	Zaliczki	Pożyczki	Zaliczki
Zarząd	-	6 527	-	5 273
Rada Nadzorcza	-	-	-	-

POSTĘPOWANIA SĄDOWE

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia sprawozdania nie są prowadzone żadne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym do postępowania arbitrażowego, lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności większych lub równych 10% kapitałów własnych Spółki, lub takich, które w istotny i przewidywalny sposób mogą mieć istotny wpływ na wyniki Spółki w przyszłości.

ZNACZĄCE ZDARZENIA PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła poręczenia spółce Montel Informatika KFT z siedzibą w Budapeszcie za zobowiązania spółki Micra Metripond KFT wynikające z umowy dostawy zawartej pomiędzy spółką zależną Micra Metripond KFT oraz Montel Informatika KFT. Udzielone przez Spółkę ZUK Elzab S.A. poręczenie, dotyczy odroczonej zobowiązań płatniczych na wartość 70% wszystkich zamówień przypadających odpowiednio wg poniższych terminów dostaw:

- 30% ogólnej kwoty zamówienia w terminie 30 dni od dostawy zamówionego towaru,
- 40% ogólnej kwoty zamówienia w terminie 45 dni od dostawy zamówionego towaru.

29 stycznia 2014 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia PayTel S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 2.000.301,00 zł po przez emisję 3.694 akcji o wartości nominalnej 541,50 zł każda. Całą emisję objął Comp S.A.

W dniu 12 lutego 2014 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SCO Retail Sp. z o.o. podjęło uchwałę w przedmiocie połączenia spółki ze spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. w trybie art.492 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku SCO Retail Sp. z o.o. na Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. W dniu 28 lutego 2014 r. zostało zarejestrowane połączenie spółek.

W dniu 20 lutego 2014 Spółka Comp S.A. wykupiła 10 obligacji serii H13 i wyemitowała 10 obligacji serii A14 o wartości nominalnej 100.000 zł każda. Całą emisję objęła spółka zależna ZUK Elzab S.A.

W dniu 28 lutego 2014 Spółka Comp S.A. wykupiła 15 obligacji serii I13 i wyemitowała 10 obligacji serii B14 o wartości nominalnej 100.000 zł każda. Całą emisję objęła spółka zależna Big Vent S.A.

W dniu 28 lutego 2014 Spółkę Comp S.A. objęła obligacje o wartości nominalnej 7.000 tys. zł wyemitowane przez spółkę zależną Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.

Informacje dotyczące segmentów działalności

Dla potrzeb analizy zarządczej zastosowano podział według linii biznesowych prowadzonych w ramach Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej od początku 2009 roku. Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie prezentuje podziału według segmentów geograficznych ze względu na fakt, że istotna większość (blisko 96%) przychodów Grupy Kapitałowej to przychody uzyskiwane w Polsce, a aktywność handlowa Grupy Kapitałowej skoncentrowana jest na terenie Polski.

Działalność Grupy zorganizowana jest wg następujących Segmentów:

Segmenty	Zakres działalności Segmentu	Udział w przychodach	Udział w marży
<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych usług projektowych, wdrożeniowych, doradczych i szkoleniowych dotyczących zarządzania bezpieczeństwem informatycznym.</i>	12%	10%
<i>Segment - Sieci</i>	<i>Dostarczenie zoptymalizowanej i bezpiecznej infrastruktury sieciowej zapewniającej nieprzerwane funkcjonowanie procesów biznesowych przedsiębiorstwa oraz ochronę danych i zapewnienie odpowiednich warunków środowiskowych (bezpieczeństwo korporacyjne)</i>	15%	15%
<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych rozwiązań informatycznych wraz z usługami konsultingowymi opartych o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji, sieci Storage Area Network oraz systemy wysokiej dostępności, zarządzanie projektami informatycznymi, doradztwo w zakresie systemów zarządzania jakością</i>	23%	7%
<i>Segment Usług</i>	<i>Świadczenie kompleksowych usług outsourcingowych w zakresie prowadzenia infrastruktury IT oraz serwisowych sprzętu komputerowego i biurowego, serwis fiskalny.</i>	5%	1%
<i>Segment Systemów Sprzedaży (Retail)</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych rozwiązań dla segmentu handlu i usług w zakresie urzędzeń fiskalnych i niefiskalnych, dostarczanie usług szkoleniowych dla klientów i partnerów</i>	47%	80%
<i>Pozostałe</i>	-	-3%	-13%

W 2013 nastąpiły zmiany organizacyjne, które wpłynęły na układ segmentów operacyjnych prezentowanych w sprawozdawczości Spółki / Grupy Kapitałowej.

Z Segmentu Usług został wydzielony Dział Sprzedaży Korporacyjnej. Ze względu na zbliżony profil działalności został on przypisany do Segmentu Rozwiązań Systemowych. Dane porównywalne uwzględniają to przypisanie.

W Segmencie Pozostałe prezentowane są przychody i koszty, których nie można przypisać do poszczególnych Segmentów, a których udział w przychodach Grupy Kapitałowej wynosi poniżej 10%. W tym miejscu prezentuje się również wyłączenia transakcji wewnętrznych pomiędzy poszczególnymi Segmentami – tak, aby wyniki Segmentów uwzględniały wzajemnie świadczone sobie usługi.

Dla potrzeb klasyfikacji przychodów i przypisywania kosztów do działalności poszczególnych Segmentów oraz przypisania składników aktywów i zobowiązań do poszczególnych Segmentów prowadzona jest ewidencja księgowa wg obowiązującego w Grupie Kapitałowej schematu organizacyjnego.

Do poszczególnych Segmentów zostały przypisane następujące składniki aktywów:

- Środki trwałe,
- Prace badawczo – rozwojowe,
- Należności z tytułu dostaw i usług.

W podziale na segmenty operacyjne klasyfikowane są również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Dla potrzeb kalkulacji wyników finansowych poszczególnych Segmentów prowadzona jest ewidencja księgowa:

- wg miejsc powstawania kosztów (MPK),

- przychodów i kosztów związanych z realizowanymi kontraktami handlowymi.

Analiza finansowa przeprowadzana jest na poziomie wyniku EBIT każdego Segmentu – wyłączono z kalkulacji przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy.

Od 1 stycznia 2013 roku w wynikach Segmentów uwzględnione są koszty wsparcia oraz przypisane proporcjonalnie do zaangażowania koszty zaplecza. Dane za rok 2012 zostały przekształcone tak, aby uwzględnić to przypisanie.

Nieprzypisane aktywa i pasywa obejmują niepodzielną wartość firmy oraz pozostałe składniki aktywów i pasywów - w tym środki trwałe, wartości niematerialne, należności i zobowiązania, środki pieniężne, których nie można przypisać do segmentów działalności i są przyporządkowane do działalności administracyjnej.

Przypisane są tylko należności i zobowiązania, które są związane bezpośrednio z transakcjami handlowymi przeprowadzanymi przez poszczególne segmenty oraz środki trwałe i wartości niematerialne będące w wyłącznym użytkowaniu segmentów (sprzęt komputerowy, oprogramowanie, samochody).

Transakcje przeprowadzane pomiędzy segmentami operacyjnymi przeprowadzane są na zasadach rynkowych. Dla dokumentowania tych transakcji stosuje się faktury lub rachunki wewnętrzne (w przypadku transakcji przeprowadzanych pomiędzy segmentami wewnątrz jednej spółki). Obroty te w procesie sporządzania sprawozdania finansowego zostają wyłączone zgodnie z zasadami przyjętymi dla konsolidacji sprawozdań finansowych.

<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Przychody ze sprzedaży	67 861	81 905	120 089	28 076	267 656	1 372	566 959
Wyłączenia (transakcje wewnętrzne)	(4 043)	(187)	(1 079)	(5)	(17 164)	(16 494)	(38 972)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	63 818	81 718	119 010	28 071	250 492	(15 122)	527 987
Koszty operacyjne	61 918	72 033	116 157	29 299	214 013	5 581	499 001
Wyłączenia (transakcje wewnętrzne)	(4 436)	(258)	(1 427)	(5)	(17 016)	(13 577)	(36 719)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	57 482	71 775	114 730	29 294	196 997	(7 996)	462 282
Inne koszty / przychody operacyjne	152	234	244	2 133	(709)	(1 681)	373
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej segmentu (EBIT segmentu)	6 488	10 177	4 524	910	52 786	(8 807)	66 078
Nieprzypisane koszty zaplecza	x	x	x	x	x	x	16 659
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej (EBIT)	x	x	x	x	x	x	49 419
Przychody / koszty finansowe	x	x	x	x	x	x	(2 918)
Udział w zyskach / (stratach) jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	0
Zysk / (strata) brutto	x	x	x	x	x	x	46 501
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	9 922
Zysk / (strata) netto z działalności gospodarczej	x	x	x	x	x	x	36 579
Zysk / (strata) na działalności zaniechanej	x	x	x	x	x	x	(3 840)
Zysk / (strata) netto	x	x	x	x	x	x	32 739
Zysk / (strata) przypadający na udziałowców niekontrolujących	x	x	x	x	x	x	2 128
Zysk / (strata) przypadająca na akcjonariuszy Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	30 611
Amortyzacja	3 157	1 480	874	449	7 934	769	14 663

<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Aktywa segmentu	33 851	39 662	21 983	5 311	83 195	2 895	186 897
Aktywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	464 045
Aktywa razem	x	x	x	x	x	x	650 942
Pasywa segmentu	2 957	15 744	17 284	1 205	27 698	1 376	66 264
Pasywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	584 678
Pasywa razem	x	x	x	x	x	x	650 942

<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Niefinansowe aktywa trwałe	257	231	453	215	5 742	6 998	13 896
Zakupy spółek	-	-	-	-	1	4 649	4 650
Badania i rozwój	195	-	-	-	1 831	-	2 026
Nakłady inwestycyjne razem	452	231	453	215	7 574	11 647	20 572

Dane porównywalne:

<i>stan na 31.12.2012</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Aktywa segmentu	29 410	24 816	28 819	9 374	68 091	4 384	164 894
Aktywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	442 182
Aktywa razem	x	x	x	x	x	x	607 076
Pasywa segmentu	1 746	20 519	17 125	3 774	17 279	659	61 102
Pasywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	545 974
Pasywa razem	x	x	x	x	x	x	607 076

<i>4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Niefinansowe aktywa trwałe	198	1 404	169	328	5 093	1 104	8 296
Zakupy spółek	-	3 937	-	-	4 000	5 875	13 812
Badania i rozwój	1 226	-	2 051	-	1 404	203	4 884
Nakłady inwestycyjne razem	1 424	5 341	2 220	328	10 497	7 182	26 992

<i>4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>	<i>Segment - Bezpieczeństwo</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Rozwiązań Systemowych</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży - Retail</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Przychody ze sprzedaży	49 078	71 876	89 656	31 786	173 590	21	416 007
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(5 581)	(6)	(5 054)	(19)	(10 047)	(4 518)	(25 225)
Przychody ze sprzedaży po wylączeniach	43 497	71 870	84 602	31 767	163 543	(4 497)	390 782
Koszty operacyjne	47 051	63 747	88 250	35 573	157 796	1 852	394 235
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(5 419)	65	(4 715)	(19)	(10 159)	(5 363)	(25 576)
Koszty operacyjne po wylączeniach	41 632	63 812	83 535	35 554	147 637	(3 511)	368 659
Inne koszty / przychody operacyjne	(138)	(1 357)	(746)	(3 837)	3 887	(4 768)	(6 959)
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej segmentu (EBIT segmentu)	1 727	6 701	321	(7 624)	19 793	(5 754)	15 164

Nieprzypisane koszty zaplecza	x	x	x	x	x	x	14 800
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej (EBIT)	x	x	x	x	x	x	364
Przychody / koszty finansowe	x	x	x	x	x	x	(6 086)
Udział w zyskach / (stratach) jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	179
Zysk / (strata) brutto	x	x	x	x	x	x	(5 543)
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	1 361
Zysk / (strata) netto z działalności gospodarczej	x	x	x	x	x	x	(6 904)
Zysk / (strata) na działalności zaniechanej	x	x	x	x	x	x	(4 032)
Zysk / (strata) netto	x	x	x	x	x	x	(10 936)
Zysk / (strata) przypadający na udziałowców niekontrolujących	x	x	x	x	x	x	827
Zysk / (strata) przypadająca na akcjonariuszy Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	(11 763)
Amortyzacja	3 226	1 090	566	527	7 115	1 031	13 555

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
28.02.2014	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W IV KWARTALE 2013 R.

1) zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki i Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących;

W okresie czwartego kwartału 2013 roku w Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki nie miały miejsca żadne istotne jednorazowe dokonania, ani niepowodzenia.

2) opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe, aktywa, zobowiązania, kapitał lub przepływy środków pieniężnych;

Opis zdarzeń i czynników znajduje się w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

3) objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w prezentowanym okresie;

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności znajduje się w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

4) informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych;

W 2013 roku Spółka Comp S.A. kontynuowała uruchomiony w I półroczu 2012 roku program emisji obligacji skierowanego do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

W okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku Spółka Comp S.A. wyemitowała obligacje o łącznej wartości nominalnej 12.500 tys. zł, które zostały objęte przez spółki zależne. Równocześnie Spółka dokonała wykupu wyemitowanych obligacji za kwotę 16.456 tys. zł obejmującą wartość nominalną obligacji oraz odsetki. Wartość emisyjna obligacji równa się ich wartości nominalnej. Wykupione obligacje podlegają umorzeniu z chwilą ich wykupu.

Emitowane przez Spółkę obligacje kierowane są do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR O/N lub 1M powiększonej o marżę. Emitowane obligacje są obligacjami niezabezpieczonymi. Wykup obligacji ustalony jest w terminie 3 miesięcy od dnia przydziału. Warunki emisji obligacji przewidują możliwość wcześniejszego wykupu obligacji. Warunki transakcji nie odbiegają od warunków charakterystycznych dla tego rodzaju transakcji na rynku. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na finansowanie działalności operacyjnej Comp S.A.

Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. w 2013 roku wyemitowała obligacje w łącznej wartości nominalnej 12.000 tys. zł. Obligacje zostały objęte przez spółkę ZUK Elzab S.A.. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 1M powiększonej o marżę. Obligacje są niezbywalne i niezabezpieczone. Wykup obligacji nastąpi w terminie 12 miesięcy od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Warunki transakcji nie odbiegają od warunków charakterystycznych dla tego rodzaju transakcji na rynku.

Spółka Safe Computing Sp. z o.o. w 2013 roku wyemitowała obligacje w łącznej wartości nominalnej 6.900 tys. zł. Obligacje zostały objęte przez spółkę ZUK Elzab S.A. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 1M powiększonej o marżę. Obligacje są niezbywalne i niezabezpieczone. Wykup obligacji w kwocie 1.918 nastąpił w terminie wcześniejszym niż 3 miesiące od dnia przydziału poprzez

potrącenie kwoty z tytułu emisji obligacji kolejnej serii. Z chwilą wykupu obligacje uległy umorzeniu. Wykup obligacji serii B nastąpił 6 miesięcy od daty emisji a serii C także nastąpi 6 miesięcy od daty emisji. Celem emisji obligacji jest finansowanie działalności operacyjnej oraz finansowej. Warunki transakcji nie odbiegają od warunków charakterystycznych dla tego rodzaju transakcji na rynku.

W 2013 r. spółka SCO Retail Sp. z o.o. wyemitowała obligacje o łącznej wartości nominalnej 3.500 tys. zł. Obligacje zostały objęte przez spółkę Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. oraz spółkę ZUK Elzab S.A. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 1M powiększonej o marżę. Obligacje są niezbywalne i niezabezpieczone. Wykup obligacji nastąpi w terminie 8 (seria A) oraz 6 miesięcy (pozostałe serie) od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Warunki transakcji nie odbiegają od warunków charakterystycznych dla tego rodzaju transakcji na rynku.

5) informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane;

Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie, znajduje się w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

6) wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skonsolidowane półroczne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki;

Zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w punkcie: Znaczące zdarzenia po dniu, na który sporządzono skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe.

7) informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego;

Informacja dotycząca zmian zobowiązań lub aktywów warunkowych znajduje się w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w punkcie: Zmiana zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

8) opis organizacji grupy kapitałowej Spółki, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji;

Opis umieszczono w Wprowadzeniu do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w punkcie: Informacje o Grupie Kapitałowej.

9) wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Spółki, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności;

W dniu 23 grudnia 2013 r. została zawarta umowa przeniesienia udziałów w miejsce innych świadczeń pomiędzy Comp S.A. a Safe Computing Sp. z o.o. W wyniku tej umowy zostało przeniesionych 327 udziałów Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., będących dotychczas w posiadaniu Safe Computing Sp. z o.o. Powyższa transakcja nie miała wpływu na Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Comp S.A.

Informacja o zaniechaniu działalności prezentowana jest w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego w punkcie Aktywa przeznaczone do sprzedaży.

Poniżej zaprezentowane zostały zmiany w strukturze aktywów Grupy Kapitałowej w okresie sprawozdawczym.

Struktura aktywów obrotowych oraz aktywów trwałych Grupy Kapitałowej Comp

stan na dzień	stan na 31.12.2012	struktura [1]	stan na 31.12.2013	struktura [2]	Zmiana [2-1]
A Aktywa trwałe	366 265	100%	379 961	100%	
I Rzeczowe aktywa trwałe	42 639	12%	44 941	12%	0%
II Wartości niematerialne	289 252	79%	303 595	80%	1%
III Nieruchomości inwestycyjne	-	0%	-	0%	0%
IV Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych (wycena metodą praw własności)	-	0%	-	0%	0%
V Inwestycje w udziały i akcje	-	0%	46	0%	0%
VI Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 535	2%	10 777	3%	1%
VII Aktywa finansowe długoterminowe	3 574	1%	7 313	2%	1%
VIII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	0%	-	0%	0%
IX Pozostałe należności długoterminowe	427	0%	267	0%	0%
X Umowy o budowę - część długoterminowa	21 758	6%	10 113	2%	-4%
XI Pozostałe aktywa długoterminowe	80	0%	2 909	1%	1%
B Aktywa obrotowe	240 811	100%	270 981	100%	
I Zapasy	52 455	22%	58 528	22%	0%
II Należności handlowe	95 263	40%	106 906	39%	-1%
III Pozostałe należności krótkoterminowe	8 894	4%	14 930	5%	1%
IV Należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	0%	-	0%	0%
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	853	0%	12 661	5%	5%
VI Bieżące aktywa podatkowe	3 429	1%	5 908	2%	1%
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	3 713	2%	5 876	2%	0%
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	13 111	5%	12 458	5%	0%
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	34 815	14%	23 213	9%	-5%
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	28 278	12%	30 501	11%	-1%

Struktura całości aktywów Grupy Kapitałowej Comp S.A.

stan na dzień	stan na 31.12.2012	struktura	stan na 31.12.2013	struktura	zmiany	zmiany w strukturze
AKTYWA	607 076	100%	650 942	100%	43 866	
A Aktywa trwałe	366 265	60%	379 961	58%	13 696	-2%
I Rzeczowe aktywa trwałe	42 639	7%	44 941	7%	2 302	0%
II Wartości niematerialne	289 252	48%	303 595	47%	14 343	-1%
III Nieruchomości inwestycyjne	-	0%	-	0%	-	0%
IV Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych (wycena metodą praw własności)	-	0%	-	0%	-	0%
V Inwestycje w udziały i akcje	-	0%	46	0%	46	0%
VI Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 535	1%	10 777	2%	2 242	1%
VII Aktywa finansowe długoterminowe	3 574	1%	7 313	1%	3 739	0%
VIII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	0%	-	0%	-	0%
IX Pozostałe należności długoterminowe	427	0%	267	0%	(160)	0%
X Umowy o budowę - część długoterminowa	21 758	3%	10 113	1%	(11 645)	-2%
XI Pozostałe aktywa długoterminowe	80	0%	2 909	0%	2 829	0%
B Aktywa obrotowe	240 811	40%	270 981	42%	30 170	2%
I Zapasy	52 455	9%	58 528	9%	6 073	0%

II Należności handlowe	95 263	16%	106 906	16%	11 643	0%
III Pozostałe należności krótkoterminowe	8 894	1%	14 930	2%	6 036	1%
IV Należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	0%	-	0%	-	0%
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	853	0%	12 661	2%	11 808	2%
VI Bieżące aktywa podatkowe	3 429	1%	5 908	1%	2 479	0%
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	3 713	1%	5 876	1%	2 163	0%
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	13 111	2%	12 458	2%	(653)	0%
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	34 815	6%	23 213	4%	(11 602)	-2%
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	28 278	4%	30 501	5%	2 223	1%

10) stanowisko Zarządu Jednostki Dominującej odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych;

Nie publikowano prognoz dotyczących roku 2013.

11) wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania bieżącego raportu wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;

Powyższe informacje zawarte są we Wprowadzeniu do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w pozycji dotyczącej kapitału zakładowego.

12) zestawienie stanu posiadania akcji Spółki Comp S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki na dzień przekazania bieżącego raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób;

Imię i nazwisko	Funkcja w Comp S.A.	Nazwa spółki	Liczba posiadanych akcji (udziałów)	Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%) *
Robert Tomaszewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	17 322	43 305,00	0,29%	0,29%	0,33%
Tomasz Bogutyn	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500,00	0,02%	0,02%	0,02%
Sławomir Lachowski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-	-
Włodzimierz Hausner	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-	-
Jacek Klimczak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-	-
Kajetan Wojnicz	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-	-
Arkadiusz Jastrzębski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-	-
Jacek Papaj	Prezes Zarządu	Comp S.A.	817 811	2 044 527,50	13,82%	13,82%	16,07%
Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	93 500	233 750,00	1,58%	1,58%	1,80%
Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	2 000	5 000,00	0,03%	0,03%	0,04%
Andrzej Wawer	Członek Zarządu	Comp S.A.	1 780	4 450,00	0,03%	0,03%	0,03%
Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	Comp S.A.	0	0	0%	0%	0%

* Po uwzględnieniu braku wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Spółki z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od publikacji ostatniego sprawozdania okresowego (Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe za III kwartał 2013 r. – raport bieżący 34/2013 z dnia 14.11.2013 r.) do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nastąpiły zmiany w liczbie posiadania akcji przez Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu.

Zgodnie z raportem bieżącym numer 40/2013 z dnia 18 grudnia 2013 roku, Zarząd poinformował o odwołaniu przez Radę Nadzorczą Spółki Pana Bogusława Łatki – dotychczasowego Członka Zarządu Spółki z pełnionej funkcji.

W raporcie bieżącym Spółki numer 41/2013 z dnia 18 grudnia 2013 roku, Zarząd poinformował o powołaniu na funkcję Członka Zarządu z dniem 1 stycznia 2014 r. Pana Krzysztofa Urbanowicza. Pan Krzysztof Urbanowicz nie posiada żadnych akcji Spółki Comp S.A.

13) wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostki od niej zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Spółki,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Spółki w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania;

Informacja dotycząca postępowań sądowych znajduje się w notach objaśniających do Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w punkcie: Postępowania sądowe.

14) informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli wartość tych transakcji (łączna wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 Euro - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranyymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązаныmi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną.

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązаныmi to transakcje zawierane na warunkach rynkowych w ramach normalnej działalności operacyjnej spółek Grupy Kapitałowej w zakresie działalności handlowej oraz programu emisji obligacji Spółki opisanego w punkcie 4) powyżej.

15) informacje o udzieleniu przez Spółkę lub przez jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki;

Spółka nie udzieliła poręczeń, kredytów ani gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których równowartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych.

16) inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian osiąganых przez Spółkę i Grupę Kapitałową, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę i Grupę Kapitałową;

Nie wystąpiły żadne okoliczności poza ujętymi w prezentowanym sprawozdaniu mogące mieć istotny wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej oraz na jego możliwości realizacji zobowiązań.

17) wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią i Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Grupa Kapitałowa podjęła działania mające na celu zwiększenie sprzedaży na rynkach zagranicznych. Efekty tych działań spodziewane są w pierwszym półroczu 2014 roku.

18) Informacja o audytorze

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 20 maja 2013 r. wybrała podmiot uprawniony do przeglądu półrocznego oraz badania rocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku Spółki i Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Rada Nadzorcza postępując zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi wybrała do wykonania tych czynności firmę Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. (dawniej Deloitte Audyt Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 19, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 73 w Krajowej Izby Biegłych Rewidentów.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
28.02.2014	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R

Wprowadzenie do Śródrocznego Skróconego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego

PODSTAWY SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka Comp S.A. zastosowała dla niniejszego sprawozdania finansowego Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259 z 2009 r.) oraz Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR 34) „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

Spółka Comp S.A. w Śródrocznym Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za IV kwartał 2013 r. nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu standardów lub interpretacji, przed ich datą wejścia w życie.

Zasady rachunkowości i metody obliczeniowe stosowane przez Spółkę nie uległy w IV kwartale 2013 roku zmianom, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe i wynik finansowy okresu w stosunku do okresów porównywalnych, poza zmianą wynikającą z nowelizacji MSR1, polegającą na prezentacji składników innego całkowitego dochodu w podziale na składniki, które w przyszłości zostaną przeklasyfikowane do Sprawozdania z Całkowitych Dochodów oraz te składniki, które w przyszłości nie będą reklasyfikowane. Poza charakterem prezentacyjnym nowelizacja nie miała istotnego wpływu na sprawozdawczość Spółki.

Opis przyjętych zasad rachunkowości Comp S.A. został zaprezentowany w Rocznym Sprawozdaniu Finansowym Spółki za rok 2012 opublikowanym w dniu 26 kwietnia 2013 r. Zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego, która została zweryfikowana dla środków trwałych, wartości niematerialnych oraz instrumentów finansowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Comp S.A.

Dane finansowe są wyrażone w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

Wybrane dane finansowe w początkowej części raportu zostały przedstawione w EUR zgodnie z paragrafem 90 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 r. (Dz. U. Nr 33, poz. 259 z 2009 r.)

Do przeliczenia pozycji ze Sprawozdania z Sytuacji Finansowej zastosowano kurs z ostatniego dnia a dla pozycji ze Sprawozdania z Całkowitych Dochodów oraz ze Sprawozdania z Przepływów Pieniężnych zastosowano kurs średni w okresie.

<i>Dane w zł</i>	<i>okres bieżący</i>	<i>okres porównywalny</i>
	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu przyjęty do obliczenia pozycji ze Sprawozdania z Sytuacji Finansowej	4,1472	4,0882
	<i>01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>
Kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie - przyjęty do obliczenia danych ze Sprawozdania z Całkowitych Dochodów oraz ze Sprawozdania z	4,2110	4,1736

Przepływów Pieniężnych		
------------------------	--	--

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane za okres 1 stycznia 2013 r. – 31 grudnia 2013 r. i dane porównywalne za okres 1 stycznia 2012 r. – 31 grudnia 2012 r. w odniesieniu do pozycji Jednostkowego Sprawozdania z Całkowitego Dochodu, Sprawozdania ze Zmian w Kapitale Własnym i Jednostkowego Sprawozdania z Przepływów Pieniężnych oraz stan na 31 grudnia 2013 r. i stan porównywalnych danych na 30 września 2013 r. i na 31 grudnia 2012 r. dla pozycji bilansowych (Jednostkowe Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej).

INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa Spółki	Comp Spółka Akcyjna
Siedziba	02-230 Warszawa, ul Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr Rejestru Przedsiębiorców	0000037706
Nr identyfikacji podatkowej	522-00-01-694
REGON	012499190
Strona internetowa	www.comp.com.pl

Przedmiotem działalności podstawowej Comp S.A. wg PKD jest działalność związana z informatyką:

- działalność związana z oprogramowaniem (dział 62.01),
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (dział 62.02),
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (dział 62.03),
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (dział 62.09),
- naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 95.11),
- produkcja maszyn i sprzętu biurowego z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 28.23),
- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (dział 46.51),
- sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (dział 46.52).

Przedmiotem działalności drugorzędnej Comp S.A. jest między innymi:

- produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 26.20),
- produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego (dział 26.30),
- produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia (dział 28.99),
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (dział 72.19),
- wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery (dział 77.33),
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji (dział 85.59).

Czas trwania Spółki – Comp S.A. zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Spółka posiada oddziały samobilansujące:

- Centrum Usług mieszczący się przy ul. Działkowej 115a w Warszawie,
- Centrum Technologii Sprzedaży mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Centrum Bezpieczeństwa mieszczące się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

Sprawozdanie jednostkowe jest sprawozdaniem połączonym Spółki i jej oddziałów.

Przygotowanie sprawozdania finansowego oparte było na założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Skład osobowy Zarządu w dniu 31 grudnia 2013 r.:

- Jacek Papaj – Prezes Zarządu,
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,

- Andrzej Wawer – Członek Zarządu,
- Krzysztof Urbanowicz – Członek Zarządu.

W dniu 18 grudnia 2013 r. Rada Nadzorcza odwołała pana Bogusława Łatkę z pełnionej funkcji Członka Zarządu. Z dniem 1 stycznia 2014 r. Rada Nadzorcza powołała pana Krzysztofa Urbanowicza do składu zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2013 r.:

- Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Arkadiusz Orlin Jastrzębski - Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej spółki dominującej nie uległ zmianie.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

Kapitał zakładowy Comp S.A. na dzień bilansowy wynosił 14.795.470 zł i dzieli się na 5.918.188 akcji, o wartości nominalnej po 2,50 zł każda.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)	
Prawo do dywidendy	od daty nabycia
Akcje zwykłe	5 918 188
Akcje własne	149 000
Ograniczenia praw do akcji	-
Liczba akcji razem	5 918 188
Kapitał zakładowy razem	14 795 470 zł
Wartość nominalna 1 akcji	2,50 zł

679.639 akcji Spółki Comp S.A. jest w posiadaniu Spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. - Spółka zależna od Comp S.A. i traktowane są jako akcje własne Grupy Kapitałowej. Zgodnie z zapisami art. 362 par. 4 i art. 364 par 2 Ksh. Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. nie może wykonywać praw z tych papierów wartościowych.

Spółka Comp S.A. jest w posiadaniu 149.000 szt. akcji własnych Spółki, co stanowi 2,52% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do 149.000 głosów na WZA Spółki, co stanowi 2,52% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 0% w ogólnej liczbie głosów na WZA (z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne nie jest wykonywane prawo głosu na walnym zgromadzeniu Spółki).

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ BILANSOWY 31 GRUDNIA 2013 ROKU WEDŁUG INFORMACJI PRZESŁANYCH DO SPÓŁKI PRZEZ AKCJONARIUSZY ORAZ INNYCH DOSTĘPNYCH PUBLICZNIE ŹRÓDEŁ.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień jego publikacji wymienieni poniżej akcjonariusze posiadali według wiedzy Zarządu Spółki bezpośrednio, lub przez podmioty zależne, pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

Akcjonariat Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku - prezentacja ilości posiadanych przez poszczególnych akcjonariuszy akcji i głosów wynikających z posiadania tych akcji

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	15,55%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	828 639	14,00%

Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	13,82%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	9,79%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	9,66%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	7,63%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	6,89%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	22,66%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Stan akcjonariatu Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku uwzględniający brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi.

Akcyonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	18,09%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	0	0,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	16,07%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	11,38%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	11,24%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	8,87%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	8,01%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	26,34%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 089 549	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Akcyonariat Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania - prezentacja ilości posiadanych przez poszczególnych akcyonariuszy akcji i głosów wynikających z posiadania tych akcji

Akcyonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	15,55%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	828 639	14,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	13,82%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	9,79%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	9,66%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	7,63%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	6,89%
Pozostali akcyonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	22,66%

Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%
----------------	------------------	----------------	------------------	----------------

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Stan akcjonariatu Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania uwzględniający brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.	920 458	15,55%	920 458	18,09%
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	828 639	14,00%	0	0,00%
Jacek Papaj**	817 811	13,82%	817 811	16,07%
Aviva OFE	579 195	9,79%	579 195	11,38%
AEGON OFE	571 918	9,66%	571 918	11,24%
Generali OFE	451 489	7,63%	451 489	8,87%
ING OFE	407 504	6,89%	407 504	8,01%
Pozostali akcjonariusze	1 341 174	22,66%	1 341 174	26,34%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 089 549	100,00%

* spółka Comp Centrum Innowacji jest jednostką zależną Comp S.A. i nie może wykonywać praw udziałowych z akcji zgodnie z zapisami art.362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh

** akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od publikacji ostatniego sprawozdania okresowego (Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe za III kwartał 2013 r.) do dnia 31 grudnia 2013 roku nastąpiły prezentowane poniżej zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty posiadające bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.:

Zmiany te dotyczyły następujących akcjonariuszy:

- **AMPLICO OFE zarządzane przez AMPLICO PTE S.A.**

Według zawiadomień, które Zarząd Spółki otrzymał od AMPLICO PTE S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 28 listopada 2013 roku oraz 23 grudnia 2013 roku akcjonariusz AMPLICO OFE zarządzany przez AMPLICO PTE S.A. w wyniku transakcji kupna akcji Spółki zwiększył swoje zaangażowanie powyżej 10% ogólnej liczby głosów w spółce Comp S.A.

Zawiadomienie z dnia 28 listopada 2013 r.

Zgodnie z raportem bieżącym Spółki numer 38/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku, AMPLICO OFE przed transakcją kupna akcji Spółki posiadał łącznie 570.583 sztuk akcji Spółki, co stanowiło 9,64% kapitału zakładowego Spółki i uprawniało do 570.583 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 9,64% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 10,89% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi).

Zgodnie z przekazanym zawiadomieniem AMPLICO OFE od dnia 28 listopada posiadał łącznie 670.278 sztuk akcji Spółki, stanowiących 11,33% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 670.278 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 11,33% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 13,17% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Spółki z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne).

Zawiadomienie z dnia 23 grudnia 2013 r.

Zgodnie z raportem bieżącym Spółki numer 42/2013 z dnia 23 grudnia 2013 roku, AMPLICO OFE przed transakcją kupna akcji Spółki posiadał łącznie 770.458 sztuk akcji Spółki, co stanowiło 13,02% kapitału

zakładowego Spółki i uprawniało do 770.458 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 13,02% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 15,14% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi).

Zgodnie z przekazanym zawiadomieniem AMPLICO OFE od dnia 23 grudnia 2013 r. posiada łącznie 920.458 sztuk akcji Spółki, stanowiących 15,55% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 920.458 głosów na WZA Spółki, co stanowiło 15,55% udziału w głosach na WZA Spółki oraz 18,09% w ogólnej liczbie głosów na WZA (po uwzględnieniu braku wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Spółki z akcji własnych posiadanych przez Spółkę i jednostki zależne).

Po okresie sprawozdawczym, według wiedzy Zarządu Spółki, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie nastąpiły żadne zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty posiadające bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

Wiedza Zarządu Spółki w zakresie zmian, jakie zaszły w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego oparta jest na:

- publikowanych w raportach rocznych o strukturze własnych aktywów opublikowanych przez Otwarte Fundusze Emerytalne jak i informacji uzyskanych od Powszechnych Towarzystw Emerytalnych,
- listy obecności Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.,
- obowiązku informacyjnym Akcjonariuszy, u których zaszły zmiany w ilości posiadanych akcji Spółki.

Żadna z akcji Spółki nie daje specjalnych uprawnień kontrolnych.

Żadna z akcji Spółki nie jest objęta jakimkolwiek ograniczeniem odnośnie wykonywania prawa głosu, takim jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

149.000 akcji własnych Spółki, będących w posiadaniu Comp S.A. oraz 679.639 akcji Spółki, będących w posiadaniu Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. - spółki zależnej od Comp S.A., z których spółka wraz z jednostkami zależnymi nie może wykonywać praw z akcji zgodnie z zapisami art. 362 par. 4 i art. 364 par. 2 Ksh.

Spółce nie są znane żadne ograniczenia związane z przenoszeniem prawa własności papierów wartościowych za wyjątkiem ograniczeń związanych z ogólnie obowiązującymi przepisami prawa.

Jednostkowe Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

TREŚĆ	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
<u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>				
A Przychody ze sprzedaży	114 623	380 076	92 867	287 216
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	62 383	162 977	49 578	123 264
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	52 240	217 099	43 289	163 952
B Koszt własny sprzedaży	91 928	283 028	70 938	214 020
I Koszt własny sprzedaży towarów materiałów	49 449	134 695	40 666	100 287
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	42 479	148 333	30 272	113 733
C Zysk / (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	22 695	97 048	21 929	73 196
D Pozostałe przychody operacyjne	2 078	5 908	1 625	3 335
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	23	70	21	69
II Inne przychody operacyjne	2 055	5 838	1 604	3 266
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	10 146	37 862	8 602	32 737
F Koszty ogólnego zarządu	9 278	34 347	8 595	36 762
G Pozostałe koszty operacyjne	1 085	4 922	1 197	13 119
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II Inne koszty operacyjne	1 085	4 922	1 197	13 119
H Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	4 264	25 825	5 160	(6 087)
I Przychody finansowe	22 190	24 343	1 285	3 553
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	280	5	5
II Inne przychody finansowe	22 190	24 063	1 280	3 548
J Koszty finansowe	1 097	4 131	2 159	7 070
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne koszty finansowe	1 097	4 131	2 159	7 070
K Zysk/strata brutto (H+I-J)	25 357	46 037	4 286	(9 604)
L Podatek dochodowy	(261)	5 694	507	(1 354)
I Bieżący	250	7 182	-	-
II Odroczone	(511)	(1 488)	507	(1 354)
M Zysk netto z działalności gospodarczej (K-L)	25 618	40 343	3 779	(8 250)
<u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>				
N Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	(765)	254
O Zysk netto za rok obrotowy (M+N)	25 618	40 343	3 014	(7 996)
<u>Inne składniki całkowitego dochodu</u>				
<i>które nie zostaną następnie przeklasyfikowane na zyski lub straty</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	65	35	(80)	(127)
P Inne składniki całkowitego dochodu razem	65	35	(80)	(127)
Q Całkowite dochody ogółem (O+P)	25 683	40 378	2 934	(8 123)
Zysk / (strata) netto przypadający/a na akcjonariuszy Spółki Comp S.A.		40 343		(7 996)
Średnia ważona liczba akcji		5 149 680		5 204 064
Zysk / (strata) na jedną akcję (w zł)		7,83		(1,54)
Rozwodniona średnia ważona liczba akcji		5 149 680		5 204 064
Rozwodniony/a zysk / (strata) na jedną akcję (w zł)		7,83		(1,54)

Jednostkowe Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

AKTYWA	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Aktywa razem	553 636	506 145	531 971
A Aktywa trwałe	406 046	378 407	386 833
I Rzeczowe aktywa trwałe	23 501	23 640	23 898
1 Środki trwałe	22 877	23 205	23 555
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	50	50	50
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 639	12 582	13 142
c) Urządzenia techniczne i maszyny	2 121	1 919	1 906
d) Środki transportu	4 590	4 774	4 532
e) Środki trwałe serwisowe	1 577	1 806	1 772
f) Inne środki trwałe	1 900	2 074	2 153
2 Środki trwałe w budowie	624	435	343
II Wartości niematerialne	146 647	148 127	149 077
1 Koszty prac rozwojowych	24 923	26 079	25 886
- koszty zakończonych prac rozwojowych	4 249	4 442	4 784
- koszty niezakończonych prac rozwojowych	20 674	21 637	21 102
2 Wartość firmy	98 911	98 911	98 911
3 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	3 679	4 014	5 154
- oprogramowanie komputerowe	3 679	4 014	5 154
4 Znaki firmowe	19 104	19 104	19 104
5 Inne wartości niematerialne	30	19	22
III Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
IV Inwestycje w udziały i akcje	215 970	187 311	188 259
V Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 815	4 435	4 538
VI Aktywa finansowe długoterminowe	9 812	9 568	8 596
1 Pożyczki udzielone długoterminowe	5 051	4 935	7 016
2 Środki pieniężne niepłynne	1 543	1 454	1 428
3 Pozostałe inwestycje	3 218	3 179	152
VII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	-	-
VIII Pozostałe należności długoterminowe	191	227	198
IX Umowy o budowę - część długoterminowa	5 110	5 081	12 196
X Pozostałe aktywa długoterminowe	-	18	71
B Aktywa obrotowe	147 590	127 738	145 138
I Zapasy	26 247	22 348	25 342
1 Towary	6 964	8 426	5 226
2 Materiały	14 554	10 314	11 358
3 Produkty gotowe	3 640	2 182	7 873
4 Półprodukty i produkty w toku	1 089	1 426	885
II Należności handlowe	73 985	55 719	64 710
1 Należności do 12 miesięcy	73 904	55 538	64 629
2 Należności powyżej 12 miesięcy	81	181	81
III Pozostałe należności krótkoterminowe	7 442	8 365	6 973
1 Należności z tytułu sprzedaży składników niefinansowego majątku trwałego	55	62	81
2 Kaucje, gwarancje i wadia	594	820	195
3 Zaliczki przekazane	363	1 469	387
4 Pozostałe należności	6 430	6 014	6 310
IV Należności z tytułu leasingu finansowego - krótkoterminowe	-	-	-
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	2 827	2 961	821
VI Bieżące aktywa podatkowe	3 522	1 415	1 968

1 Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 522	1 073	653
2 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	-	342	1 315
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	6 254	14 183	8 666
1 Pożyczki krótkoterminowe	6 254	14 183	8 666
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	5 975	6 790	5 468
1 Rozliczenia międzyokresowe czynne	5 697	6 581	5 279
2 Pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	278	209	189
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	4 936	3 546	18 698
1 Środki pieniężne w banku i kasie	2 901	1 618	4 860
2 Lokaty krótkoterminowe (do 3 miesięcy)	2 020	1 913	13 828
3 Inne płynne aktywa pieniężne	15	15	10
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	16 402	12 411	12 492
1 Aktywa związane z PayTel S.A.	16 402	12 411	12 492

PASYWA	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Pasywa razem	553 636	506 145	531 971
A Kapitał własny	396 725	371 042	366 093
I Kapitał podstawowy	14 795	14 795	14 795
II Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną	266 686	266 686	266 686
III Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
IV Akcje własne	(9 983)	(9 983)	-
V Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny	215	150	180
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	264	184	223
2 Odroczony podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(49)	(34)	(43)
VI Zyski zatrzymane	125 012	99 394	84 432
1 Kapitał do wykorzystania celowego	23 391	23 391	23 391
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	5 120	5 120	5 120
b) Kapitał rezerwowo	18 271	18 271	18 271
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	101 621	76 003	61 041
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	57 015	57 015	56 778
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	4 263	4 263	12 259
c) Wynik finansowy roku bieżącego	40 343	14 725	(7 996)
B Zobowiązania długoterminowe	21 311	23 043	25 659
I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	13 364	16 490	17 774
1 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów	13 364	16 490	17 774
2 Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek	-	-	-
II Rezerwy długoterminowe	177	221	221
1 Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	177	193	193
2 Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	28	28
III Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 673	4 789	6 052
IV Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11	11	12
V Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 122	1 232	976
VI Zobowiązania finansowe długoterminowe	-	-	-
VII Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	1 964	300	624
C Zobowiązania krótkoterminowe	135 600	112 060	140 219
I Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	54 893	53 509	58 559
1 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów	54 893	53 509	58 559
2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek	-	-	-
II Rezerwy krótkoterminowe	12 269	14 546	10 396
1 Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 345	4 622	3 289
2 Rezerwy na naprawy gwarancyjne	1 322	2 867	681
3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	6 602	7 057	6 426

III Zobowiązania handlowe	47 710	23 714	47 926
1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	47 607	23 626	47 651
2 Zaliczki otrzymane na dostawy w okresie spłaty do 12 miesięcy	103	88	275
IV Bieżące zobowiązania budżetowe	6 653	5 629	3 820
1 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych CIT	364	364	-
2 Z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych PIT	527	318	487
3 Z tytułu podatku VAT	4 445	3 756	2 175
4 Zobowiązania do ZUS	1 282	1 167	1 150
5 Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne	35	24	8
V Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 733	2 019	1 982
VI Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 630	1 504	6 346
1 Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 509	1 504	6 334
2 Inne zobowiązania finansowe	121	-	12
VII Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	8 310	9 759	9 854
1 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	200	-
2 Pozostałe zobowiązania	351	963	2 326
3 Rozliczenia międzyokresowe kosztów	6 659	6 085	5 454
4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 300	2 511	2 074
VIII Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	1 402	1 380	1 336

Wartość księgową	396 725	371 042	366 093
Liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	67,03	62,70	61,86
Rozwodniona liczba akcji	5 918 188	5 918 188	5 918 188
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	67,03	62,70	61,86

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym

4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Kapitał rezerwowý z aktualizacji wyceny</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	14 795	266 686	-	180	84 432	366 093
- zysk/(strata) netto za rok poprzedni	-	-	-	-	(7 996)	(7 996)
- pozostałe całkowite dochody za rok poprzedni	-	-	-	(127)	-	(127)
Zwiększenia	-	-	(9 983)	85	40 580	30 682
- nabycie akcji własnych	-	-	(9 983)	-	-	(9 983)
- wynik przeszacowania majątku - lata ubiegłe	-	-	-	-	237	237
Zwiększenia całkowitego dochodu	-	-	-	85	40 343	40 428
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	85	-	85
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	-	40 343	40 343
Zmniejszenia	-	-	-	50	-	50
Zmniejszenia całkowitego dochodu	-	-	-	50	-	50
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	50	-	50
Stan na koniec okresu (BZ)	14 795	266 686	(9 983)	215	125 012	396 725
Całkowite dochody w tym:	-	-	-	35	40 343	40 378
- zysk/(strata) netto za okres bieżący	-	-	-	-	40 343	40 343
- pozostałe całkowite dochody za okres bieżący	-	-	-	35	-	35

Dane porównywalne:

rok 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Kapitał rezerwowany z aktualizacji wyceny</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	14 795	266 686	(53 294)	307	92 235	320 729
- zysk/(strata) netto za rok poprzedni	-	-	-	-	2 163	2 163
- pozostałe całkowite dochody za rok poprzedni	-	-	-	220	-	220
Stan na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych (BO)	14 795	266 686	(53 294)	307	92 235	320 729
Zwiększenia	-	-	-	93	193	286
- wynik przeszacowania majątku - lata ubiegłe	-	-	-	-	193	193
Zwiększenia całkowitego dochodu	-	-	-	93	-	93
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	93	-	93
Zmniejszenia	-	-	(53 294)	220	7 996	(45 078)
- zbycia akcji nabytych przez spółkę	-	-	(53 294)	-	-	(53 294)
Zmniejszenia całkowitego dochodu	-	-	-	220	7 996	8 216
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	161	-	161
- aktualizacji wyceny przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	59	-	59
- strata netto bieżącego okresu	-	-	-	-	7 996	7 996
Stan na koniec okresu (BZ)	14 795	266 686	-	180	84 432	366 093
Całkowite dochody w tym:	-	-	-	(127)	(7 966)	(8 123)
- zysk/(strata) netto za okres bieżący	-	-	-	-	(7 996)	(7 996)
- pozostałe całkowite dochody za okres bieżący	-	-	-	(127)	-	(127)

Jednostkowe Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

TREŚĆ	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	25 618	40 343	3 779	(8 250)
II Korekty razem	(17 875)	(14 071)	16 509	27 851
1 Amortyzacja	2 074	8 046	1 984	7 939
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(21 227)	(19 537)	1 087	2 905
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(23)	(350)	(425)	25
5 Zmiana stanu rezerw	(1 374)	(625)	(3 039)	5 956
6 Zmiana stanu zapasów	(3 899)	(905)	(6 583)	(2 301)
7 Zmiana stanu należności	(18 361)	(11 101)	(5 388)	24 055
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24 113	904	26 009	(4 112)
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 965	6 415	3 188	(2 031)
10 Podatek odroczoney	(511)	(1 488)	438	(1 423)
11 Podatek bieżący wykazany w Sprawozdaniu z Całkowitych Dochodów	250	7 182	-	-
12 Podatek zapłacony	(750)	(2 451)	-	(2 499)
13 Inne korekty z działalności operacyjnej	(132)	(161)	(762)	(663)
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 743	26 272	20 288	19 601
PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I Wpływy	1 713	7 050	7 794	13 430
1 Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46	349	145	377
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3 Z aktywów finansowych	1 667	6 676	7 649	13 053
- zbycie aktywów finansowych	-	2 055	3 300	3 300
- dywidendy i udziały w zyskach	-	79	-	987
- spłata udzielonych pożyczek	1 383	4 183	4 104	7 349
- odsetki	284	359	145	299
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	100	1 118
4 Inne wpływy inwestycyjne	-	25	-	-
II Wydatki	5 858	18 761	2 772	32 359
1 Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 804	5 757	422	8 756
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3 Na aktywa finansowe	4 067	9 990	2 350	23 603
- nabycie aktywów finansowych	2 589	4 765	2 350	15 166
- udzielone pożyczki	1 478	5 225	-	8 437
4 Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5 Inne wydatki inwestycyjne	(13)	3 014	-	-
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(4 145)	(11 711)	5 022	(18 929)
PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I Wpływy	16 019	34 970	6 301	75 505
1 Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2 Kredyty i pożyczki	9 519	22 470	1	53 805
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 500	12 500	6 300	21 700
4 Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II Wydatki	18 227	63 293	21 855	83 573
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	9 983	-	-
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4 Spłaty kredytów i pożyczek	11 341	30 336	14 147	60 482

5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 523	16 456	6 386	17 488
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	610	3 197	13	713
8 Odsetki	753	3 321	1 309	4 890
9 Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(2 208)	(28 323)	(15 554)	(8 068)
D Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	1 390	(13 762)	9 756	(7 396)
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 390	(13 762)	9 756	(7 396)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F Środki pieniężne na początek okresu	3 546	18 698	8 942	26 094
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	4 936	4 936	18 698	18 698
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Noty objaśniające do Śródrocznego Skróconego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Comp S.A.

ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH

Zmiana środków trwałych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2013 r.

4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	- grunty (w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki trwale serwisowe	- inne środki trwale	Środki trwale, razem
1 Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50	15 923	11 832	7 136	10 475	9 729	55 145
2 Zwiększenia	-	243	1 060	2 732	828	566	5 429
a) Zakup	-	-	934	717	593	344	2 588
b) Przyjęcie z inwestycji	-	-	120	-	-	222	342
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	-	18	235	-	253
d) Aktualizacja wartości	-	-	-	107	-	-	107
e) Modernizacja	-	243	-	-	-	-	243
f) Przyjęte na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-	-	1 133	-	-	1 133
g) Pozostałe	-	-	6	757	-	-	763
3 Zmniejszenia	-	198	601	3 208	2 891	-	6 898
a) Sprzedaż	-	-	166	963	-	-	1 129
b) Likwidacja	-	198	429	-	-	-	627
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	6	-	269	-	275
d) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	1 398	-	-	1 398
e) Pozostałe	-	-	-	847	2 622	-	3 469
4 Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	50	15 968	12 291	6 660	8 412	10 295	53 676
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	2 781	9 923	1 882	8 703	7 576	30 865
6 Zwiększenie	-	747	842	1 624	985	821	5 019
a) Amortyzacja za okres (odpis bieżący)	-	747	836	1 541	985	821	4 930
c) Inne / Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	6	83	-	-	89
7 Zmniejszenie	-	199	598	2 239	2 853	2	5 891
a) Sprzedaż	-	-	165	761	-	-	926
b) Likwidacja	-	199	426	-	-	-	625
c) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	-	7	-	227	-	234
d) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	1 146	-	-	1 146
e) Pozostałe	-	-	-	332	2 626	2	2 960

8 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	3 329	10 167	1 267	6 835	8 395	29 993
9 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	3	722	-	-	725
10 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	-	108	-	-	108
11 Zmniejszenie	-	-	-	27	-	-	27
a) Sprzedaż środka trwałego	-	-	-	27	-	-	27
12 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	3	803	-	-	806
13 Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	50	12 639	2 121	4 590	1 577	1 900	22 877

Zmiana środków trwałych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2012 r. – dane porównywalne

rok 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	<i>- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>- urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>- środki transportu</i>	<i>- środki trwałe serwisowe</i>	<i>- inne środki trwałe</i>	Środki trwałe, razem
1 Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50	15 347	16 401	7 589	9 783	8 996	58 166
2 Zwiększenia	-	841	563	1 864	1 088	779	5 135
a) Zakup	-	22	456	516	651	504	2 149
b) Przyjęcie z inwestycji	-	-	35	1	-	275	311
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	694	72	-	437	-	1 203
d) Aktualizacja wartości	-	-	-	10	-	-	10
e) Modernizacja	-	125	-	-	-	-	125
f) Przyjęte na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-	-	625	-	-	625
h) Pozostałe	-	-	-	712	-	-	712
3 Zmniejszenia	-	265	5 132	2 317	396	46	8 156
a) Sprzedaż	-	-	82	606	-	17	705
b) Likwidacja	-	265	257	-	-	13	535
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	-	19	203	-	222
d) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	-	-	4 793	-	-	16	4 809
e) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	1 692	-	-	1 692
f) Pozostałe	-	-	-	-	193	-	193
4 Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	50	15 923	11 832	7 136	10 475	9 729	55 145
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	2 304	12 210	1 620	7 672	6 828	30 634
6 Zwiększenie	-	713	1 165	1 303	1 050	786	5 017
a) Amortyzacja za okres (odpis bieżący)	-	713	1 165	1 284	1 050	786	4 998
b) Inne / Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	-	19	-	-	19
7 Zmniejszenie	-	236	3 452	1 041	19	38	4 786
a) Sprzedaż	-	-	70	266	-	10	346

b) Likwidacja	-	236	242	-	-	12	490
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	-	-	4	-	-	-	4
d) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	-	-	3 136	(18)	-	16	3 134
e) Rozwiązanie umów leasingowych	-	-	-	793	-	-	793
f) Pozostałe	-	-	-	-	19	-	19
8 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	2 781	9 923	1 882	8 703	7 576	30 865
9 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	1	696	193	-	890
10 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	2	40	-	-	42
11 Zmniejszenie	-	-	-	14	193	-	207
a) Sprzedaż środka trwałego	-	-	-	14	-	-	14
b) Inne	-	-	-	-	193	-	193
12 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	3	722	-	-	725
13 Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	50	13 142	1 906	4 532	1 772	2 153	23 555

Zmiana wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2013 r.

4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	a		b	c		d	e	Wartości niematerialne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koszty niezakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	patenty, licencje i podobne wartości,	- w tym: oprogramowanie komputerowe	znaki firmowe	inne wartości niematerialne	
1 Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	17 441	21 102	98 911	11 663	11 663	19 104	957	169 178
2 Zwiększenia	1 303	1 552	-	121	121	-	12	2 988
a) Zakupy	-	195	-	121	121	-	12	328
b) Wytworzenie	797	1 357	-	-	-	-	-	2 154
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	506	-	-	-	-	-	-	506
3 Zmniejszenia	219	1 980	-	63	63	-	-	2 262
a) Sprzedaż	-	1 445	-	-	-	-	-	1 445
b) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	506	-	-	-	-	-	506
c) Całkowite umorzenie	219	29	-	63	63	-	-	311
4 Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	18 525	20 674	98 911	11 721	11 721	19 104	969	169 904
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	12 657	-	-	6 509	6 509	-	935	20 101
6 Zmiany umorzenia w okresie	1 619	-	-	1 335	1 335	-	4	2 958
a) Odpis bieżący	1 740	-	-	1 372	1 372	-	4	3 116
b) Całkowite umorzenie (likwidacja)	(121)	-	-	(37)	(37)	-	-	(158)
7 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	14 276	-	-	7 844	7 844	-	939	23 059
8 Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-

9 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	-	198	198	-	-	198
10 Zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	198	198	-	-	198
12 Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	4 249	20 674	98 911	3 679	3 679	19 104	30	146 647

Zmiana wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) za 4 kwartały 2012 r. – dane porównywalne

rok 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	a		b	c		d	e	Wartości niematerialne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koszty niezakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	patenty, licencje i podobne wartości,	- w tym: oprogramowanie komputerowe	znaki firmowe	inne wartości niematerialne	
1 Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	16 538	17 147	98 911	10 247	10 247	20 061	-	162 904
2 Zwiększenia	951	4 378	-	1 473	1 473	-	-	6 802
a) Zakupy	-	3 277	-	115	115	-	-	3 392
b) Wytworzenie	531	1 101	-	-	-	-	-	1 632
c) Przemieszczenia z innych pozycji aktywów	420	-	-	1 358	1 358	-	-	1 778
d) Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Zmniejszenia	48	423	-	57	57	-	-	528
a) Sprzedaż	-	-	-	1	1	-	-	1
b) Przemieszczenia do innych pozycji aktywów	-	420	-	-	-	-	-	420
c) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	48	-	-	56	56	-	-	104
d) Pozostałe	-	3	-	-	-	-	-	3
4 Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	17 441	21 102	98 911	11 663	11 663	20 061	-	169 178
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	11 071	-	-	5 273	5 273	911	-	17 255
6 Zmiany umorzenia w okresie	1 586	-	-	1 236	1 236	24	-	2 846
a) Odpis bieżący	1 634	-	-	1 283	1 283	24	-	2 941
b) Sprzedaż	-	-	-	1	1	-	-	1
c) Wniesienie aportem do działalności zaniechanej	(48)	-	-	(48)	(48)	-	-	(96)
7 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	12 657	-	-	6 509	6 509	935	-	20 101
8 Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
12 Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	4 784	21 102	98 911	5 154	5 154	19 126	-	149 077

WARTOŚCI NIEMATERIALNE O NIEOKREŚLONYM OKRESIE UŻYTKOWANIA

WARTOŚĆ FIRMY	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Wartość firmy z połączeń	98 911	98 911

ZNAKI FIRMOWE	<i>stan na 31.12.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
Nabycie znaku Novitus S.A.	19 104	19 104
Razem	19 104	19 104

ANALIZA ZAANGAŻOWANIA KAPITAŁOWEGO COMP S.A. W PODMIOTY POWIĄZANE W IV KWARTALE 2013 R.**Zaangażowanie długoterminowe**

PODMIOT	<i>1. wartość bilansowa posiadanych udziałów</i>	<i>2. pożyczki długoterminowe</i>	<i>3. wartość firmy z konsolidacji</i>	<i>4. udział w aktywach netto spółek</i>	<i>różnica 1+2-3-4</i>
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	38 091	4 595	33 171	27 761	(18 246)
Safe Computing Sp. z o.o.	58 983	-	59 045	25 925	(25 987)
Meritum - Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	306	-	255	584	(533)
Big Vent S.A.	9 294	-	7 343	4 139	(2 188)
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	55 793	-	-	54 343	1 450
Insoft Sp. z o.o.	2 956	-	-	3 613	(657)
SCO Retail Sp. z o.o.	12 630	-	12 614	5 754	(5 738)
ZUK Elzab S.A.	37 871	-	-	62 494	(24 623)
Razem	215 924	4 595	112 428	184 613	(76 522)

Dodatkowo w Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej w pozycji Inwestycje w Akcje i Udziały prezentowane są akcje spółki Regnon S.A. w wartości bilansowej 46 tys. zł stanowiących 0,004 % udziału w kapitale zakładowym spółki.

Zaangażowanie całościowe

Spółka dokonała analizy całościowego zaangażowania kapitałowego w podmioty powiązane.

Na dzień 31 grudnia 2013 przeprowadzone zostały testy pod kątem ewentualnej utraty wartości wszystkich ujętych w Skonsolidowanym Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej wartości firmy oraz znaków firmowych. W wyniku przeprowadzonych analiz nie stwierdzono utraty wartości aktywów. Na dzień 31 grudnia 2013 r. nie nastąpiły żadne zmiany w sytuacji finansowej tych podmiotów, które nakazywałyby korektę założeń przyjętych do modeli zdyskontowanych przepływów pieniężnych, będącą podstawą analizy testów na utratę wartości.

AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

TREŚĆ	<i>stan na 31. 12.2013</i>	<i>stan na 30.09.2013</i>	<i>stan na 31.12.2012</i>
1 Aktywa związane z PayTel S.A.	16 402	12 411	12 492
Aktywa przeznaczone do sprzedaży, razem	16 402	12 411	12 492

AKTYWA PAYTEL S.A.

W dniu 27 stycznia 2012 roku Comp S.A. nabyła od Telekomunikacji Polskiej S.A. 100% akcji spółki PayTel S.A. z zamiarem dalszej odsprzedaży.

W pozycji Aktywa związane z PayTel S.A. prezentowana jest wartość nabycia akcji Spółki w kwocie 14.718 tys. zł, pozostałych należności krótkoterminowych (144 tys. zł) oraz należności handlowych (99 tys. zł).

Od 2012 roku prowadzone są działania mające na celu dokonanie zbycia spółki bądź zorganizowanej części spółki strategicznemu inwestorowi.

Sprzedaż jest wysoce prawdopodobna, a cena aktywów i wartości księgowe nie przekraczają ceny możliwej do uzyskania.

INSTRUMENTY FINANSOWE

Nie wystąpiły istotne zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych i w metodzie ich wyceny w stosunku do sprawozdania rocznego za rok 2012.

KATEGORIE I KLASY AKTYWÓW FINANSOWYCH	stan na 31.12.2013	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	3 052	3 013	-
Akcje Hyperion S.A.	3 052	3 013	-
Pożyczki i należności	93 278	82 568	88 247
Pożyczki udzielone	11 305	19 118	15 682
Należności z tytułu dostaw i usług	73 985	55 719	64 710
Pozostałe należności	7 988	7 731	7 855
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Środki pieniężne	6 479	5 000	20 126
Środki pieniężne zastrzeżone	1 543	1 454	1 428
Lokaty	2 020	1 913	13 828
Pozostałe środki pieniężne	2 916	1 633	4 870
Razem aktywa finansowe	102 809	90 581	108 373

KATEGORIE I KLASY ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	stan na 31.12.2013	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	121	-	11
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	121 590	99 354	135 615
Kredyty bankowe i pożyczki	68 257	69 999	76 333
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	2 509	1 504	6 334
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 855	3 251	2 958
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 607	23 626	47 651
Pozostałe zobowiązania finansowe	362	974	2 339
Razem zobowiązania finansowe	121 711	99 354	135 626

WPLYW INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH NA JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	<i>Przychody /(koszty) z tytułu odsetek (w tym z tyt. wyceny wg zamortyzowanego kosztu)</i>	<i>(Utworzenie) /odwrócenie odpisów aktualizujących</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny do wartości godzimej i zyski(straty) z realizacji</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu sprzedaży instrumentów</i>	<i>Dodanie/ (ujemne) saldo różnic kursowych</i>	<i>Inne przychody /(koszty) finansowe</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny odniesione w kapitały</i>	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	10	-	-	-	-	10
Instrumenty pochodne - terminowe kontrakty walutowe	-	-	(42)	-	-	-	-	(42)
Akcje Hyperion S.A.	-	-	52	-	-	-	-	52
Pożyczki i należności	931	(44)	-	-	(118)	152	-	921
Pożyczki udzielone	906	(10)	-	-	-	-	-	896
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	25	(34)	-	-	(118)	152	-	25
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Środki pieniężne	102	-	-	-	(164)	-	-	(62)
Środki pieniężne zastrzeżone i lokaty	26	-	-	-	(30)	-	-	(4)
Pozostałe środki pieniężne	76	-	-	-	(134)	-	-	(58)
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	(3 257)	-	-	-	(90)	-	-	(3 347)
Kredyty bankowe	(2 916)	-	-	-	-	-	-	(2 916)
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	(132)	-	-	-	-	-	-	(132)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	(194)	-	-	-	-	-	-	(194)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	(15)	-	-	-	(90)	-	-	(105)

Dane porównywalne:

4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012	<i>Przychody /(koszty) z tytułu odsetek (w tym z tyt. wyceny wg zamortyzowanego kosztu)</i>	<i>(Utworzenie /odwrócenie odpisów aktualizujących</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny do wartości godziwej i zyski(straty) z realizacji</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu sprzedaży instrumentów</i>	<i>Dodatnie/ (ujemne) saldo różnic kursowych</i>	<i>Inne przychody /(koszty) finansowe</i>	<i>Zyski/(straty) z tytułu wyceny odniesione w kapitały</i>	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	-	(357)	-	-	-	(357)
Instrumenty pochodne - terminowe kontrakty walutowe	-	-	-	(357)	-	-	-	(357)
Pożyczki i należności	1 232	(32)	-	-	(420)	274	-	1 054
Pożyczki udzielone	1 208	-	-	-	-	(7)	-	1 201
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	24	(32)	-	-	(420)	281	-	(147)
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	39	-	-	-	-	-	-	39
Weksle	39	-	-	-	-	-	-	39
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Środki pieniężne	163	-	-	-	-	-	-	163
Środki pieniężne zastrzeżone i lokaty	43	-	-	-	-	-	-	43
Pozostałe środki pieniężne	120	-	-	-	-	-	-	120
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartościach godziwych przez wynik finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	(5 350)	-	-	-	(99)	9	-	(5 440)
Kredyty bankowe	(4 717)	-	-	-	-	-	-	(4 717)
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	(322)	-	-	-	-	-	-	(322)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	(233)	-	-	-	-	-	-	(233)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	(78)	-	-	-	(99)	9	-	(168)

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Rodzaj kredytu / pożyczki	Nazwa banku / podmiotu	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie na dzień 31 grudnia 2013
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR TN + marża	30.11.2014	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska S.A., cesja wierzytelności	20 000	15 192
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR ON + marża	29.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji	25 000	13 732
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	PKO BP S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	15.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunków w PKO BP S.A.	15 000	12 040
Razem kredyty wielozadaniowe						60 000	40 964

Dodatkowo w Sprawozdaniu z Sytuacji Finansowej w pozycji Zobowiązania Krótkoterminowe – Kredyty Bankowe i Pożyczki prezentowana jest suma odsetek od spłaconej pożyczki oraz zobowiązania z tytułu kart kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2013 wobec wszystkich banków finansujących obowiązują następujące kowenanty:

- zachowanie zasady pari-passu;
- realizacja ustalonych obrotów średniomiesięcznych na rachunkach;
- okresowe monitorowanie wybranych wskaźników ekonomiczno-finansowych (dług/EBITDA, EQ ratio i wskaźnik płynności);
- przekazywanie istotnych informacji o sytuacji spółki;
- dostarczanie ewentualnych informacji dodatkowych - na życzenie banku.

Rodzaj kredytu / pożyczki	Nazwa banku / podmiotu	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie na dzień 31 grudnia 2013
Inwestycyjny – zakup akcji własnych	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR TN + marża	30.06.2015	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska S.A., hipoteka na nieruchomości w Nowym Sączu, cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości	13 959	6 232
Inwestycyjny na zakup akcji ZUK Elzab S.A.	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	30.11.2015	Weksel własny z deklaracją wekslową, zastaw finansowy na akcjach ZUK Elzab S.A., blokada rachunku inwestycyjnego	28 337	14 443
Inwestycyjny – zakup akcji własnych	BRE Bank S.A.	PLN	WIBOR 3M + marża	30.06.2017	Weksel własny z deklaracją wekslową, zastaw finansowy na akcjach własnych, blokada rachunku inwestycyjnego	7 500	6 565
Razem kredyty inwestycyjne						49 796	27 240

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE Z TYTUŁU LIMITÓW ZABEZPIECZEŃ POD GWARANCJE BANKOWE

Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Wykorzystane na 31 grudnia 2013
Linia gwarancyjna	Raiffeisen Bank Polska S.A.	PLN	marża	27.12.2014	Pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Raiffeisen Bank Polska S.A., cesja wierzytelności, częściowe depozyty, kaucja 20% dla gwarancji powyżej 36 miesięcy	15 000	6 719
Limit gwarancyjny	BRE Bank S.A.	PLN	marża	27.06.2014	Weksel in blanco plus deklaracja wekslowa, kaucja do 50 % dla gwarancji powyżej 18 miesięcy	15 000	6 263 oraz 37 USD* (113)
Gwarancja należytego wykonania	BRE Bank S.A.	PLN	marża	31.10.2014	Weksel, cesja należności z kontraktu	9 028	9 028
Linia gwarancyjna	Millenium Bank S.A.	PLN	marża	03.10.2014	Cesja wierzytelności z ewentualnych kontraktów, oświadczenie o poddaniu się egzekucji	2 000	-
Linia gwarancyjna	PKO BP S.A.	PLN	marża	15.06.2014	Weksel własny z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji, klauzula potrącania z rachunku prowadzonego w PKO BP S.A.	15 000**	-

* kwoty w USD podane w tys. jednostek

** linia gwarancyjna 15 mln zamiennie z kredytem w PKO BP S.A.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU OBLIGACJI

W okresie sprawozdawczym Spółka Comp S.A. dokonała emisji i wykupu obligacji. Poniższe zestawienie zawiera informacje o wielkości i czasie tych wydarzeń. Cena nominalna każdej obligacji wynosiła 100 tys. zł. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało wg stawki WIBOR O/N lub 1M powiększonej o marżę lub o stałą stopę procentową (4,65%-5,65%). Wykup obligacji następował w terminie trzech miesięcy lub jednego miesiąca od dnia przydziału. Celem emisji obligacji jest finansowanie bieżącej działalności statutowej Spółki.

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość	Obligatariusz
1	K ₁₂	30.10.2012	24.01.2013	900	9	ZUK Elzab S.A.
2	L ₁₂	02.11.2012	28.02.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
3	M ₁₂	16.11.2012	15.02.2013	600	6	ZUK Elzab S.A.
4	N ₁₂	27.11.2012	27.02.2013	500	5	ZUK Elzab S.A.
5	O ₁₂	20.12.2012	20.03.2013	2 800	28	ZUK Elzab S.A.
6	A ₁₃	24.01.2013	24.04.2013	900	9	ZUK Elzab S.A.
7	B ₁₃	15.02.2013	15.05.2013	600	6	ZUK Elzab S.A.
8	C ₁₃	28.02.2013	28.05.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
9	D ₁₃	28.05.2013	28.08.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
10	E ₁₃	28.08.2013	28.11.2013	1 500	15	Big Vent S.A.
11	F ₁₃	03.10.2013	20.11.2013	1 000	10	ZUK Elzab S.A.
12	G ₁₃	18.11.2013	18.12.2013	3 000	30	ZUK Elzab S.A.

13	H ₁₃	20.11.2013	20.02.2014	1 000	10	ZUK Elzab S.A
14	I ₁₃	28.11.2013	28.02.2014	1 500	15	Big Vent S.A.

ZMIANY WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

Nie nastąpiły istotne zmiany co do przyjętych szacunków w porównaniu do szacunków przyjętych w skonsolidowanym sprawozdaniu rocznym za rok 2012

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	3 438	2 703	2 381	1 915
a) Zwiększenia	184	1 468	369	984
- utworzenie odpisu*	184	1 468	369	984
b) Zmniejszenia	124	673	47	196
- rozwiązanie odpisu	124	540	40	189
- wykorzystanie odpisu	-	133	7	7
Stan na koniec okresu	3 498	3 498	2 703	2 703

* w tym utworzenie odpisu na program dla potrzeb sieci sprzedaży detalicznej, w wyniku anulowania przetargu

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI HANDLOWE	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 127	1 010	1 075	1 086
a) Zwiększenia	362	565	26	26
- utworzenie odpisu	362	565	26	26
b) Zmniejszenia	1 251	1 385	91	102
- rozwiązanie odpisu	396	502	-	11
- wykorzystanie odpisu	855	876	91	91
- inne	-	7	-	-
c) Różnice kursowe	(48)	-	-	-
Stan na koniec okresu	190	190	1 010	1 010

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 077	1 144	1 154	1 811
a) Zwiększenia	21	85	53	148
- utworzenie odpisu	21	78	53	148
- inne	-	7	-	-
b) Zmniejszenia	110	241	63	815
- rozwiązanie odpisu	14	79	25	117
- wykorzystanie odpisu	96	116	38	698
- inne	-	46	-	-
Stan na koniec okresu	988	988	1 144	1 144

ZMIANA STANU ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH POŻYCZKI	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 996	1 786	1 786	1 779
a) Zwiększenia	-	210	-	7
- utworzenie odpisu	-	210	-	7
b) Zmniejszenia	200	200	-	-
- wykorzystanie odpisu	200	200	-	-
Stan na koniec okresu	1 796	1 796	1 786	1 786

ZMIANA STANU REZERW DŁUGOTERMINOWYCH	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu	221	221	355	355
a) Zwiększenia	13	13	16	16
- utworzenie rezerwy na świadczenia emerytalne	13	13	16	16
b) Zmniejszenia	57	57	150	150
- wykorzystanie rezerwy na świadczenia emerytalne	11	11	-	-
- rozwiązanie rezerwy na świadczenia emerytalne	15	15	-	-
- inne zmniejszenia	31	31	150	150
Stan na koniec okresu	177	177	221	221

ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013	4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012	4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Stan na początek okresu*	14 546	10 396	13 101	4 306
a) Zwiększenia	5 768	33 082	2 187	21 207
- utworzenie rezerwy na urlopy	367	2 786	291	2 358
- utworzenie rezerwy na świadczenia emerytalne	908	908	8	8
- utworzenie rezerwy na nagrody i premie	1 979	8 131	1 133	2 243
- utworzenie rezerwy na naprawy gwarancyjne*	2 444	16 877	2 799	9 024
- utworzenie rezerwy restrukturyzacyjnej	-	-	-	9 618
- inne zwiększenia	70	4 380	-	-
b) Zmniejszenia	8 045	31 209	6 936	17 161
- wykorzystanie rezerwy na urlopy	613	2 817	84	1 594
- rozwiązanie rezerwy na urlopy	(77)	29	24	593
- wykorzystanie rezerwy na świadczenia emerytalne	(23)	7	-	-
- wykorzystanie rezerwy na nagrody i premie	2 252	7 083	685	2 403
- rozwiązanie rezerwy na nagrody i premie	-	-	-	300
- wykorzystanie rezerwy na naprawy gwarancyjne	3 988	16 100	2 703	8 527
- rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne	29	164	248	552
- wykorzystanie rezerwy restrukturyzacyjnej	(310)	1 687	1 148	1 148
- rozwiązanie rezerwy restrukturyzacyjnej	731	2 032	2 044	2 044
- inne zmniejszenia	842	1 290	-	-
Stan na koniec okresu	12 269	12 269	10 396	10 396

*wzrost wartości utworzonych rezerw na naprawy gwarancyjne w 4 kwartałach 2013 r. wynika ze zwiększonej sprzedaży urządzeń fiskalnych

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	<i>IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013</i>	<i>4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012</i>	<i>4 kwartały 2012 okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>
1. Stan na początek okresu:	4 435	4 538	4 800	2 481
a) Odniesionych na wynik finansowy	4 411	4 514	4 765	2 457
b) Odniesionych na kapitał własny	-	-	-	-
c) Odniesionych na wartość firmy	24	24	35	24
2. Zwiększenia	2 474	8 519	1 816	8 155
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	2 474	8 519	1 468	6 445
- utworzenie rezerw i odpisów	1 196	5 819	1 009	5 437
- niewypłacone wynagrodzenia	415	1 130	119	224
- doszacowane koszty kontraktów długoterminowych	233	730	320	647
- naliczone odsetki	39	121	-	-
- inne	591	719	20	137
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-	359	1 710
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-	-	-
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	-	-	-
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	(11)	-
3. Zmniejszenia	2 094	8 242	2 078	6 098
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	2 094	8 242	1 264	4 747
- rozwiązanie rezerw	1 476	6 159	1 227	3 748
- zrealizowanie zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	426	985	(177)	233
- zrealizowanie doszacowanych kosztów kontraktów długoterminowych	96	661	174	528
- zrealizowanie naliczonych odsetek	24	115	-	-
- inne	72	322	40	238
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-	814	1 351
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	-	-
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	-	-	-
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-	-	-
4. Stan na koniec okresu:	4 815	4 815	4 538	4 538
a) Odniesionych na wynik finansowy	4 791	4 791	4 514	4 514
b) Odniesionych na kapitał własny	-	-	-	-
c) Odniesionych na wartość firmy	24	24	24	24

ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	<i>IV kwartał okres bieżący od 01.10.2013 do 31.12.2013</i>	<i>4 kwartały 2013 okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>IV kwartał okres porównywalny od 01.10.2012 do 31.12.2012</i>	<i>3 kwartały okres bieżący od 01.01.2012 do 30.09.2012</i>
1. Stan na początek okresu:	4 789	6 052	5 829	5 694
a) Odniesionej na wynik finansowy	3 284	4 366	4 123	3 980
b) Odniesionej na kapitał własny	35	44	64	72
c) Odniesionej na wartość firmy	1 470	1 642	1 642	1 642
2. Zwiększenia	438	1 856	1 037	3 232
a) Odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	423	1 837	1 031	3 176
- amortyzacji majątku trwałego	-	131	269	383
- doszacowane przychody kontraktów długoterminowych	392	1 372	362	2 163
- inne	31	334	400	630
b) Odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami	15	19	6	23

przejściowymi - aktualizacja majątku trwałego				
c) Odniesione na wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-	-	33
3. Zmniejszenia	554	3 235	814	2 874
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	553	3 049	788	2 790
- skumulowana część ulgi inwestycyjnej za lata poprzednie	3	71	32	122
- realizacji rezerw na amortyzację majątku trwałego	65	289	300	391
- realizacja doszacowanych w ubiegłych okresach przychodów, z kontraktów długoterminowych	426	2 221	443	1 759
- inne	59	468	13	518
b) Odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi - aktualizacja wartości aktywów	1	14	26	51
c) Odniesione na wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi - korekta wyceny niefinansowych aktywów trwałych	-	172	-	33
Stan na koniec okresu:	4 673	4 673	6 052	6 052
a) Odniesionej na wynik finansowy	3 154	3 154	4 366	4 366
b) Odniesionej na kapitał własny	49	49	44	44
c) Odniesionej na wartość firmy	1 470	1 470	1 642	1 642

ZMIANA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku posiadała zobowiązania warunkowe na łączną kwotę 52.465 tys. zł. Na tą kwotę składały się głównie udzielone gwarancje należytego wykonania kontraktów, gwarancje przetargowe, gwarancje na rzecz jednostek powiązanych oraz gwarancje zapłaty i poręczenia umów.

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego spadły one o 7.236 tys. zł głównie w związku ze spadkiem zobowiązań z tytułu gwarancji należytego wykonania kontraktów i gwarancji zapłaty.

Dodatkowo Comp S.A. posiada także należność warunkową w wysokości 1.000 tys. zł.

Poza opisanymi powyżej, Comp S.A. nie posiada dodatkowych zobowiązań warunkowych w tym zobowiązań do zakupu.

OPIS PODSTAWOWYCH RYZYK I ZAGROŻEŃ

Ryzyko walutowe

W działalności Comp S.A. część dostaw pochodzi bezpośrednio lub pośrednio z importu. Zarząd Spółki stosuje politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu spółek zależnych jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Ryzyko związane ze zmianami tempa wzrostu rynku technologii informatycznych Polsce

Ze względu na sytuację gospodarczą należy wskazać na wrażliwość rynku IT na wahania koniunktury gospodarczej, które w sposób bezpośredni ograniczają politykę inwestycyjną przedsiębiorców, w tym nakłady na informatyzację.

W celu ograniczenia ryzyka związanego z ewentualnym spadkiem dynamiki wzrostu na rynku technologii informatycznych Comp S.A. podejmuje działania polegające na oferowaniu nowych usług i rozwiązań w tym innowacyjnych, dywersyfikując swoją ofertę, a także stara się równomiernie rozkładać sprzedaż na kilka różnych obszarów rynkowych, zmniejszając uzależnienie od koniunktury jednego sektora. Takie działania poprawiają pozycję Comp S.A. względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez Comp S.A. kontraktów długoterminowych.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Działalność Comp S.A. prowadzona jest przede wszystkim w oparciu o wiedzę i doświadczenie wysoko kwalifikowanej kadry pracowniczej. Jest to cecha charakterystyczna dla przedsiębiorstw działających na rynku technologii informatycznych. Główną metodą pozyskiwania wysoko wykwalifikowanych pracowników jest oferowanie im konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Istnieje potencjalne ryzyko odejścia pracowników o kluczowym znaczeniu, co mogłoby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań firmy wobec jej klientów czy w rozwoju własnych produktów.

Comp S.A., chcąc przeciwdziałać temu zagrożeniu, podejmuje działania polegające na:

- tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych,
- budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami,
- monitorowaniu rynku pracy i w miarę możliwości oferowaniu konkurencyjnych warunków zatrudnienia.

Ryzyko konkurencji światowych koncernów

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Firmy te mogą wykorzystywać kompetencje oraz zaplecze i doświadczenia biznesowe swych organizacji.

Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmują szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

Przykładem realizacji takich działań jest koncentracja przez Comp S.A., działalności w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa, jak też znacząca pozycja w rynku technologii sprzedaży.

Ryzyko płynności

Wskaźniki płynności dla Spółki Comp S.A. kształtują się następująco:

WSKAŹNIKI	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012
1 Wskaźnik płynności bieżącej	1,1	1,0
2 Wskaźnik płynności szybkiej	0,9	0,9

1. aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe

2. (aktywa obrotowe - zapasy) /zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźniki płynności bieżącej Spółki Comp S.A. na dzień 31 września 2013 r. uległ zwiększeniu w stosunku do końca roku 2012 co świadczy o zmniejszeniu ryzyka utraty płynności.

Kapitał obrotowy Comp S.A.:

POZYCJE	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2012
1 Aktywa obrotowe	147 590	145 138
2 Środki pieniężne i inne inwestycje krótkoterminowe	11 190	27 364
3 Aktywa obrotowe skorygowane (1-2)	136 400	117 774
4 Zobowiązania krótkoterminowe	135 600	140 219
5 Kredyty krótkoterminowe i inne zobowiązania finansowe	59 256	66 887
6 Zobowiązania krótkoterminowe skorygowane (4-5)	76 344	73 332
7 Kapitał obrotowy (1-4)	11 990	4 919
8 Zapotrzebowanie na środki obrotowe (3-6)	60 056	44 442
9 Saldo netto środków pieniężnych (7-8)	(48 066)	(39 523)

INFORMACJE O CYKLICZNOŚCI / SEZONOWOŚCI

W związku z charakterem sprzedaży Spółki, efekt cykliczności / sezonowości związany ze wzrostem koniunktury w 4 kwartale 2013 roku nie był znaczący.

INFORMACJA O CZYNNIKACH I ZDARZENIACH W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W 4 kwartale 2013 r. nie wystąpiły nietypowe czynniki lub zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki.

W związku z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów (z dnia 29 listopada 2012) określającego grupy podatników, na których spoczywa obowiązek instalacji urządzeń fiskalnych, Spółka zanotowała w 2013 roku wzrost sprzedaży w Segmencie Systemów Sprzedaży – Retail w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

INFORMACJE O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W raportowanym okresie Spółka nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłat dywidendy.

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje Comp S.A. z podmiotami powiązаныmi za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. oraz stan wzajemnych zobowiązań i należności z podmiotami powiązаныmi na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawiają się następująco:

TREŚĆ	sprzedaż Comp S.A. do jednostek powiązanych	zakupy Comp S.A. od jednostek powiązanych	pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi	należności Comp S.A. od jednostek powiązanych	zobowiązania Comp S.A. wobec jednostek powiązanych
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	20 484	5 534	24 424	25 939	3 229
Transakcje z jednostkami zależnymi konsolidowanymi	20 484	5 414	24 423	19 935	3 216
<i>Pacomp Sp. z o.o. (do dnia połączenia z Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.)</i>	-	135	330	-	-
<i>Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.</i>	3 304	1 852	1 226	13 063	205
<i>Safe Computing Sp. z o.o.</i>	138	110	22 259	699	135
<i>Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.</i>	18	-	59	4	-
<i>Meritum - Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.</i>	-	974	21	-	74
<i>Big Vent S.A.</i>	365	717	149	83	1 505
<i>Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. (do momentu sprzedaży)</i>	4	1	-	-	-
<i>Insoft Sp. z o.o.</i>	-	891	79	-	72
<i>Zakłady Urzędzeń Komputerowych Elzab S.A.</i>	13 393	531	85	2 729	1 067
<i>Micra Metripond KFT</i>	2 141	185	-	1 673	158
<i>PayTel S.A.*</i>	1 121	18	215	1 684	-
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	-	120	1	6 004	13
<i>WTC Waldemar Waclaw Tevnell**</i>	-	120	-	-	12
<i>Jacek Papaj - Prezes Zarządu</i>	-	-	-	6 004	-
<i>Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu</i>	-	-	1	-	1

*Spółka przeznaczona do sprzedaży

** właściciel jest członkiem Rady Nadzorczej ZUK Elzab S.A.

ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w Spółce Comp S.A. wynosiło:

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W OKRESIE (W ETATACH)	4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zarząd Comp S.A.	5	5
Pion Prezesa Zarządu (doradcy)	2	3
Pion produkcyjno-handlowy	370	404
Pion administracyjny	89	107
Pion logistyki	57	88
Dział jakości	4	-
Razem	527	607

INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, O WARTOŚCI ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK I GWARANCJI, PORĘCZEŃ ORAZ INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE COMP S.A.

WYNAGRODZENIA I NAGRODY W COMP S.A. WYPŁACONE OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ	<i>4 kwartały okres bieżący od 01.01.2013 do 31.12.2013</i>	<i>4 kwartały okres porównywalny od 01.01.2012 do 31.12.2012</i>
Zarząd	4 526	4 273
Rada Nadzorcza	180	180

W związku z odwołaniem Członka Zarządu w dniu 18 grudnia 2013 została utworzona rezerwa z tytułu odprawy w kwocie 908 tys. złotych.

Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące Comp S.A.

	<i>stan na 31.12.2013</i>		<i>stan na 31.12.2012</i>	
	Pożyczki	Zaliczki	Pożyczki	Zaliczki
Zarząd	-	6 527	-	5 273
Rada Nadzorcza	-	-	-	-

POSTĘPOWANIA SĄDOWE

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia sprawozdania nie są prowadzone żadne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym do postępowania arbitrażowego, lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności większych lub równych 10% kapitałów własnych Spółki, lub takich, które w istotny i przewidywalny sposób mogą mieć istotny wpływ na wyniki Spółki w przyszłości.

ZNACZĄCE ZDARZENIA PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

29 stycznia 2014 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PayTel S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 2.000.301,00 zł po przez emisję 3.694 akcji o wartości nominalnej 541,50 zł każda. Całą emisję objął Comp S.A.

W dniu 20 lutego 2014 Spółka Comp S.A. wykupiła 10 obligacji serii H13 i wyemitowała 10 obligacji serii A14 o wartości nominalnej 100.000 zł każda. Całą emisję objęła spółka zależna ZUK Elzab S.A.

W dniu 28 lutego 2014 Spółka Comp S.A. wykupiła 15 obligacji serii I13 i wyemitowała 10 obligacji serii B14 o wartości nominalnej 100.000 zł każda. Całą emisję objęła spółka zależna Big Vent S.A.

W dniu 28 lutego 2014 Spółkę Comp S.A. objęła obligacje o wartości nominalnej 7.000 tys. zł wyemitowane przez spółkę zależną Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
28.02.2014	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
28.02.2014	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	
28.02.2014	Krzysztof Urbanowicz	Członek Zarządu	