

Raport SAQSR 4-2009

(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej lub usługowej)

Podstawa prawna: Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 19 lutego 2009 r.

Zarząd Spółki Comp S.A.

podaje do wiadomości rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za IV kwartał 2009 roku

SPIS TREŚCI

<u>Pozycja</u>	<u>Strona</u>
Wybrane dane finansowe	3
Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	5
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	14
Oświadczenie o zgodności z MSSF	16
Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitego Dochodu	17
Skonsolidowany Bilans	18
Sprawozdanie ze Zmian w Skonsolidowanym Kapitale Własnym	21
Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	22
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania	24
Informacje dotyczące segmentów działalności	32
Komentarz do skonsolidowanych informacji finansowych	34
Podstawowe jednostkowe dane finansowe za IV kwartał 2009 r.	40

Prezentowane śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki Comp S.A. w dniu 26 lutego 2010 r.

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane za okres 1 stycznia 2009 r. – 31 grudnia 2009 r. i dane porównywalne za okres 1 stycznia 2008 r. – 31 grudnia 2008 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 2009 r. i stan porównywalnych danych na 30 września 2009 r. i 31 grudnia 2008 r. dla pozycji bilansowych.

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008	okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży	255 763	317 236	58 923	89 815
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23 059	17 883	5 312	5 063
III. Zysk (strata) brutto	25 299	20 455	5 828	5 791
IV. Zysk (strata) netto	21 196	17 160	4 883	4 858
V. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	20 421	17 029	4 705	4 821
VI. Całkowity dochód	24 510	10 986	5 647	3 110
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	59 338	18 545	13 670	5 250
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 246)	(8 706)	(9 502)	(2 465)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(10 787)	(12 063)	(2 485)	(3 415)
X. Przepływy pieniężne netto, razem	7 305	(2 224)	1 683	(630)
XI. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XII. Średnia ważona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XIII. Zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	4,30	3,59	0,99	1,02
XIV. Rozwodniony zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	4,30	3,59	0,99	1,02

Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2008	stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2008
XV. Aktywa razem	419 252	453 226	102 052	108 625
XVI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 986	143 470	20 687	34 385
XVII. Zobowiązania długoterminowe	7 778	13 383	1 893	3 208
XVIII. Zobowiązania krótkoterminowe	77 208	130 087	18 794	31 178
XIX. Kapitał własny	334 266	309 756	81 366	74 239
XX. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	330 449	307 916	80 436	73 798
XXI. Kapitał podstawowy (akcyjny)	11 870	11 870	2 889	2 845
XXII. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XXIII. Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XXIV. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	70,40	65,24	17,14	15,64
XXV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	70,40	65,24	17,14	15,64

Wybrane dane finansowe jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008	okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
	I. Przychody netto ze sprzedaży	208 754	267 417	48 093
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 664	4 796	2 918	1 358
III. Zysk (strata) brutto	10 813	4 177	2 491	1 183
IV. Zysk (strata) netto	8 604	3 534	1 982	1 001
V. Całkowity dochód	8 645	3 461	1 992	980
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	40 596	12 906	9 353	3 654
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(20 587)	(4 762)	(4 743)	(1 348)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(11 348)	(12 574)	(2 614)	(3 560)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	8 661	(4 430)	1 995	(1 254)
X. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XI. Średnia ważona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XII. Zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,81	0,74	0,42	0,21
XIII. Rozwodniony zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,81	0,74	0,42	0,21

Wybrane dane finansowe jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2008	stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2008
	XIV Aktywa razem	331 760	385 633	80 756
XV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 715	134 233	17 457	32 172
XVI. Zobowiązania długoterminowe	7 177	12 668	1 747	3 036
XVII. Zobowiązania krótkoterminowe	64 538	121 565	15 710	29 136
XVIII. Kapitał własny	260 045	251 400	63 299	60 253
XIX. Kapitał podstawowy (akcyjny)	11 870	11 870	2 889	2 845
XX. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XXI. Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XXII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	54,77	52,95	13,33	12,69
XXIII. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	54,77	52,95	13,33	12,69

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: (zł)

Wyszczególnienie	okres bieżący	okres porównywalny
	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2008
kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu przyjęty do obliczenia danych z pozycji od XV do XXI w danych skonsolidowanych i XIV DO XIX w danych jednostkowych	4,1082	4,1724
	Okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
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 w danych skonsolidowanych i I do IX w danych jednostkowych	4,3406	3,5321

WPROWADZENIE DO 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 w Krajowym Rejestrze Sądowym	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 (62.02)
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (62.03)
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (62.09)
- naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 95.11).

Przedmiotem działalności drugorzędnej Comp S.A. jest:

- 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).

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Spółka jest jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

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 DOMINUJĄCEJ

Skład osobowy Zarządu w dniu 31 grudnia 2009 r.:

- Jacek Papaj – Prezes Zarządu
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu
- Tomasz Bajtyngier – Członek Zarządu
- Andrzej Wawer – Członek Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2009 r.:

- Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Marek Bogutyn - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Pulwarski - Członek Rady Nadzorczej
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej
- Ryszard Bartkowiak - Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Wierzbicki - Członek Rady Nadzorczej

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy Comp S.A. na dzień bilansowy wynosił 11 869 747,5 zł i dzielił się na 4 747 899 akcji, o wartości nominalnej po 2,50 zł każda.

Według wiedzy Zarządu Spółki wymienieni w poniższych tabelach akcjonariusze posiadali bezpośrednio, lub przez podmioty zależne pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp SA.

Struktura własności kapitału podstawowego

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 8 akcjonariuszy posiadało według wiedzy Zarządu Spółki bezpośrednio, lub przez podmioty zależne pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Jacek Papaj*	817 808	17,22%	817 808	17,22%
AIG OFE zarządzany przez AIG PTE SA	542 210	11,42%	542 210	11,42%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA	465 291	9,80%	465 291	9,80%
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	390 190	8,22%	390 190	8,22%
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	312 925	6,59%	312 925	6,59%
OFE PZU Żłota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	242 105	5,10%	242 105	5,10%
Pozostali akcjonariusze	1 196 058	25,19%	1 196 058	25,19%
RAZEM	4 747 899	100%	4 747 899	100%

* akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

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

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Jacek Papaj*	817 808	17,22%	817 808	17,22%
AIG OFE zarządzany przez AIG PTE SA	542 210	11,42%	542 210	11,42%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA	465 291	9,80%	465 291	9,80%
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	390 190	8,22%	390 190	8,22%
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	312 925	6,59%	312 925	6,59%
OFE PZU Żłota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	242 105	5,10%	242 105	5,10%

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Pozostali akcjonariusze	1 196 058	25,19%	1 196 058	25,19%
RAZEM	4 747 899	100%	4 747 899	100%

* akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

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.

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

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (kwartalne rozszerzone skonsolidowane sprawozdanie za 3 kwartał 2009 roku - z dnia 16 listopada 2009 roku) nastąpiły drobne zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty będące instytucjami finansowymi wykazane w różnego rodzaju rocznych zestawieniach aktywów ww. inwestorów Spółki. Żadna z tych zmian nie wiązała się z przekroczeniem progu tworzącego dodatkowe obowiązki informacyjne (modulo 5%).

B) INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Comp S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. wchodziły następujące podmioty:

a) spółki zależne:

Pacomp Sp. z o.o.

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	05-500 Piaseczno, ul. Puławska 34
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000032546
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	016084830
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	522-24-93-939
Strona internetowa	www.pacomp.com.pl

Przedmiot działalności:

Przedmiotem działalności Pacomp Sp. z o.o. jest produkcja oraz projektowanie specjalistycznych urządzeń elektronicznych i kryptograficznych.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):

Comp S.A. jest właścicielem 200 udziałów PACOMP Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

W dniu 14 grudnia 2009 roku Comp S.A. zakupiła 40 udziałów spółki Pacomp Sp. z o.o. z siedziba w Warszawie za kwotę 2.754.200,00 złotych od Pana Andrzeja Olafa Wąsowskiego Wiceprezesa Zarządu Comp S.A. Przed dokonaniem transakcji spółka posiadała już 80% udziałów w Pacomp Sp. z o.o. Po zrealizowania transakcji w posiadaniu spółki znajduje się 100% udziałów w Pacomp Sp. z o.o.

Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.

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

Przedmiot działalności:

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

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):

Comp S.A. jest właścicielem 220 udziałów Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Safe Computing Sp. z o.o.

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

Przedmiot działalności:

Przedmiotem działalności spółki jest produkcja, wdrażanie i sprzedaż szerokiej gamy nowoczesnych technologii ochrony informacji oraz usługi doradcze w zakresie bezpieczeństwa informacyjnego.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):

Comp S.A. jest właścicielem 4.898 udziałów Spółki Safe Computing Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	03-131 Warszawa, ul. Mehoffera 66 lok 12
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

Przedmiot działalności:

Przedmiotem jej działalności jest doradztwo w zakresie systemów zarządzania jakością, bezpieczeństwem informacji, ochroną środowiska, BHP, a także zarządzania procesami i projektami.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):

Comp S.A. jest właścicielem 100 udziałów Spółki Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Big Vent 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

Przedmiot działalności:

Przedmiotem jej działalności są kompleksowe rozwiązania informatyczne oparte o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji danych.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (WZA):

Na dzień bilansowy Comp S.A. jest właścicielem 433 822 akcji Spółki Big Vent S.A. co daje 100% udziału w głosach na WZA oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

Ze względu na bardzo wysoki poziom kapitału zakładowego w stosunku do aktywności spółki, jednocześnie przy występującej stracie z lat poprzednich, Zarząd spółki Big Vent S.A. podjął decyzję o urealnieniu wartości kapitału zakładowego spółki poprzez jego obniżenie.

W dniu 4 listopada 2009 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym zostało zarejestrowane obniżenie kapitału zakładowego Big Vent S.A.

Computer Service Support - Beskidy Sp. z o.o.

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	43-300 Bielsko-Biała, ul. Mieszka I 46
Sąd Rejestrowy	VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000188110
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	070807395
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	937-18-21-084
Strona internetowa	www.cssbeskidy.pl

Przedmiot działalności:

Przedmiotem jej działalności jest konserwacja i naprawa sprzętu komputerowego i biurowego.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):

Comp S.A. jest właścicielem 592 udziałów Spółki Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. co daje 45,54% udziału w głosach na ZW oraz 45,54% udziału w kapitale zakładowym. Posiadanie kontroli w Spółce wynika z zapisów w umowie spółki.

b) spółki stowarzyszone:**Novitus S.A.**

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	33-300 Nowy Sącz, ul. Nawojowska 118
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieście XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr w Krajowym Rejestrze Sądowym	0000042601
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	490477633
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	734-10-01-369
Strona internetowa	www.novitus.pl

Przedmiot działalności:

Przedmiotem działalności spółki Novitus S.A. jest produkcja i sprzedaż nowoczesnych i kompleksowych rozwiązań wspomagających handel, usługi i logistykę, w tym rozwiązań fiskalnych.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki stowarzyszonej i głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (WZA):

Comp S.A. jest właścicielem 2.572.125 akcji Spółki Novitus S.A. co stanowi 46,04 % kapitału i daje analogiczny udział w głosach na WZA Novitus S.A.

Novitus S.A. posiada 413 812 akcje Comp S.A. co daje 8,72% udziału w kapitale podstawowym. Wartość tych akcji w sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy Novitus prezentowana jest w pozycji „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży”.

TechLab2000 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

Przedmiot działalności:

Przedmiotem działania spółki TechLab2000 Sp. z o.o. jest projektowanie systemów i układów elektronicznych, pomiarowych, teletransmisyjnych i kryptograficznych oraz specjalistycznego oprogramowania.

Udział Comp S.A. w kapitale spółki powiązanej i głosach na Zgromadzeniu Wspólników (ZW):

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 ZW.

W związku z tym, że straty podmiotów stowarzyszonych przekraczające wartość udziału Spółki dominującej w tych podmiotach nie są rozpoznawane, wartość udziałów w Spółce TechLab 2000 Sp. z o.o. jest pokazywana w wysokości 0 zł.

Wyniki spółek z Grupy Kapitałowej

	<i>4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009</i>		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	208 754	12 664	8 604
Spółki zależne:			
Pacomp Sp. z o.o.	5 769	754	691
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	14 215	3 770	3 129
Grupa Kapitałowa Safe Computing	30 936	7 485	5 606
Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o.	718	82	66
Big Vent S.A.	12 282	(176)	(1)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	4 979	94	51
Spółki stowarzyszone:			
Grupa Kapitałowa Novitus	77 682	12 168	10 156

Wyniki spółek z Grupy Kapitałowej włączone do sprawozdania skonsolidowanego

	4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	208 754	12 664	8 604
Spółki zależne konsolidowane metodą pełną:			
Pacomp Sp. z o.o.	5 769	754	691
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	14 215	3 770	3 129
Grupa Kapitałowa Safe Computing	30 936	7 485	5 606
Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o.	718	82	66
Big Vent S.A.	12 282	(176)	(1)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	4 979	94	51
Spółki stowarzyszone – wyceniane metodą praw własności:			
Grupa Kapitałowa Novitus	-	-	4 429

W dniu 8 października 2009 Comp S.A. zawarł z Asseco Poland S.A. umowę przeniesienia własności 4.080 sztuk udziałów w Cryptotech Sp. z o.o. stanowiący 51 % kapitału zakładowego Spółki. Do momentu określenia statusu Comp S.A. jako podmiotu dominującego lub znaczącego inwestora tymczasowo udziały są prezentowane jako aktywo finansowe podlegające wycenie wg MSR 39, nie podlegające konsolidacji.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
stan na dzień 31-12-2009												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	<i>nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej</i>	<i>siedziba</i>	<i>przedmiot przedsiębiorstwa</i>	<i>charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona)</i>	<i>zastosowana metoda konsolidacji</i>	<i>data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu</i>	<i>wartość udziałów / akcji według ceny nabycia</i>	<i>korekty aktualizujące wartość</i>	<i>Jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)*</i>	<i>procent posiadanego kapitału zakładowego</i>	<i>udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu</i>	<i>wskazanie innej niż określona w lit, j) lub k) podstawy kontroli</i>
1	Pacomp Sp. z o.o.	ul. Puławska 34 05-500 Piaseczno	Produkcja komputerów i innych urządzeń do przetwarzania informacji	jednostka zależna	pełna	29.07.1999	2 834	-	2 834	100,00	100,00	brak
2	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie oprogramowania	jednostka zależna	pełna	15.06.2005	6 623	-	6 623	100,00	100,00	brak
3	Grupa Novitus	ul. Nawojowska 118 33-300 Nowy Sącz	Produkcja i sprzedaż nowoczesnych i kompleksowych rozwiązań wspomagających handel, usługi i logistykę, w tym rozwiązań fiskalnych.	jednostka stowarzyszona	praw własności	07.03.2006	44 699	(1 929) należna dywidenda za okres sprzed objęcia kontroli (z podziału zysku za rok 2005) korygująca cenę nabycia	42 770	46,04	46,04	brak
4	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
5	Grupa Safe Computing	ul. Arabska 7 03-977 Warszawa	Dostarczanie szerokiej gamy technologii ochrony informacji.	jednostka zależna	pełna	27.06.2007	41 983	-	41 983	100,00	100,00	brak
6	Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	ul. Mehoffera 66 lok 12 03-131 Warszawa	Działalność doradczo-szkoleniowa w obszarze systemów zarządzania	jednostka zależna	pełna	10.10.2007	306	-	306	100,00	100,00	brak
7	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	9 294	-	9 294	100,00	100,00	brak
8	Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	ul. Mieszka I 46 43-300 Bielsko-Biała	Konserwacja i naprawa sprzętu komputerowego i biurowego	jednostka zależna	pełna	11.12.2007	970	-	970	45,54	45,54	umowa spółki pkt 14 par 28 - wpływ poprzez RN
Razem:							106 754	(1 974)	104 780			

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Lp.	a nazwa jednostki	m							n			o			p aktywa jednostki, razem	r przychody ze sprzedaży	s nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	t otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał własny jednostki, w tym:							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:						
		kapitał zakładowy	należne wpłaty 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								
1	Pacomp Sp. z o.o.	3 489	100	-	2 690	699					-	691	959	-	959	2 279	-	2 279
2	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	12 279	110	-	9 013	3 156	19	3 129	3 440	261	3 179	12 113	-	12 113	15 719	14 215	-	-
3	Grupa Safe Computing	25 647	2 449	-	15 694	7 504	-	4 996	27 598	280	27 318	22 746	98	22 648	53 245	30 936	-	-
4	Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	224	50	-	95	79	13	66	19	-	19	67	-	67	243	718	-	-
5	Big Vent S.A.	3 197	2 603	-	448	146	105	(1)	2 866	55	2 811	3 113	-	3 113	6 063	12 282	-	-
6	Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	2 404	130	-	2 216	58	7	51	362	5	357	465	-	465	2 766	4 979	-	-

* W sprawozdaniu skonsolidowanym, w pozycji „Inwestycje w udziały i akcje – w jednostkach stowarzyszonych” wartość bilansową zaprezentowano zgodnie z wyceną metodą praw własności, Grupa Kapitałowa Novitus S.A. w wartości 64.301 tys. zł, TechLab 2000 Sp. z o.o. w 0 zł.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku, dane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku jako porównywalne z roku poprzedniego oraz dane bilansowe na 31 grudnia 2009 r., 30 września 2009 r., 31 grudnia 2008 r.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Comp S.A. i spółek Grupy Kapitałowej.

W okresie sprawozdawczym nie wprowadzono zmian polityki rachunkowości. Opis przyjętych zasady rachunkowości Grupy Comp został zaprezentowany w Półrocznym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy za I półrocze roku 2009 opublikowanym w dniu 28 sierpnia 2009 r.

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

PODSTAWY SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

Poniższe podmioty Grupy:

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

prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez spółkę dominującą i na mocy przyjętych w dniu 24 grudnia 2008 r. uchwał Zgromadzeń Wspólników /Akcjonariuszy od stycznia 2009 roku przeszły na stosowanie MSR/MSSF.

Spółki Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. oraz Techlab Sp. z o.o. prowadzą księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Polskich Standardów Rachunkowości („PSR”) zdefiniowane przez Ustawę o rachunkowości (Ustawa). Sprawozdania finansowe tych podmiotów sporządzane dla celów konsolidacji jednostki dominującej zawiera szereg korekt nie zawartych 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.

Novitus S.A. jest spółką notowaną na GPW i swoją rachunkowość prowadzi według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Dla celów konsolidacji Spółki sporządzają skonsolidowany rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki wykazują zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Skonsolidowany rachunek zysków i strat prezentowany jest w układzie kalkulacyjnym. Okres sprawozdawczy wszystkich spółek Grupy pokrywa się z okresem sprawozdawczym Spółki dominującej.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej za 4 kwartały 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 IV kwartał 2009 r. zastosowano metodę pełną konsolidacji w przypadku następujących podmiotów zależnych:

- Pacomp Sp. z o.o.
- Enigma – Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.
- Grupa Safe Computing
- Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.
- Big Vent S.A
- Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.

oraz wycenę metodą praw własności w przypadku spółek: Novitus S.A oraz TechLab 2000 Sp. z o.o.

W okresie między końcem IV kwartałem 2008 r. i IV kwartałem 2009 r. skład Grupy Comp zmienił się poprzez włączenie do Grupy spółki Safe Technologies S.A. w ramach Grupy Kapitałowej Safe Computing.

Safe Computing Sp. z o.o. nabył 120 tys. sztuk akcji spółki Safe Technologies S.A. o wartości nominalnej 10 zł za akcję, stanowiących 80% kapitału zakładowego spółki. Celem nabycia było pozyskanie podmiotu mającego kompetencje w zakresie podpisu elektronicznego i systemu uwierzytelnienia. Cena nabycia wynosiła 15.500 tys. zł powiększona o dopłatę w wysokości 7.647 tys. zł. Łączna cena nabycia wyniosła 23.147 tys. zł

Spółka Safe Technologies została włączona do konsolidacji od dnia 1 lipca 2009 roku.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej za IV kwartał 2008 r. zastosowano metodę pełną konsolidacji w przypadku następujących podmiotów zależnych:

- Pacomp 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.

oraz wycenę metodą praw własności w przypadku spółek: Novitus S.A oraz TechLab 2000 Sp. z o.o.

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 mniejszościowych;

Ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyłączone 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;
- nie zrealizowane 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.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2009 R.

OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz zgodnie z odpowiednimi MSF przyjętymi przez UE. 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 października 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku, dane porównawcze zgodnie z MSR 34 oraz dane narastająco za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku i dane porównawcze zgodnie z MSR 34.

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

Podpisy wszystkich członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
26.02.2010	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU

<i>Treść</i>	<i>IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009</i>	<i>4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009</i>	<i>IV kwartał 2008 okres poprzedni od 01.10.2008 do 31.12.2008</i>	<i>4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008</i>
<i>Działalność kontynuowana</i>				
A Przychody ze sprzedaży	97 182	255 763	145 832	317 236
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	44 926	94 934	67 507	115 183
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	52 256	160 829	78 325	202 053
III Przychody z najmu	-	-	-	-
B Koszt własny sprzedaży	56 169	149 694	109 599	239 380
I Koszt własny sprzedaży towarów, materiałów	31 458	68 820	58 665	91 690
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	24 711	80 874	50 934	147 690
III Koszt własny przychodów z najmu	-	-	-	-
C Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	41 013	106 069	36 233	77 856
D Pozostałe przychody operacyjne	1 684	4 326	180	1 309
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-	-	12	44
II Inne przychody operacyjne	1 684	4 326	168	1 265
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	12 594	40 931	6 004	22 957
F Koszty ogólnego zarządu	11 949	42 650	12 154	36 178
G Pozostałe koszty operacyjne	1 279	3 755	1 490	2 147
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	53	106	-	4
II Inne koszty operacyjne	1 226	3 649	1 490	2 143
H Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	16 875	23 059	16 765	17 883
I Przychody finansowe	237	1 354	899	1 796
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne przychody finansowe	237	1 354	899	1 796
J Koszty finansowe	696	3 543	942	3 042
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne koszty finansowe	696	3 543	942	3 042
K. Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	953	4 429	926	3 818
L Zysk/strata brutto (H+I-J)	17 369	25 299	17 648	20 455
M Podatek dochodowy	2 486	4 103	2 285	3 295
I Bieżący	1 808	2 286	4 877	5 467
II Odroczone	678	1 817	(2 592)	(2 172)
N Zysk netto z działalności gospodarczej (K-L)	14 883	21 196	15 363	17 160
<i>Działalność zaniechana</i>				
O Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
P Zysk netto za rok obrotowy (M-N)	14 883	21 196	15 363	17 160
z tego				
przypadający na udziały mniejszości	1 016	775	268	131
przypadający na akcjonariuszy Spółki Comp SA	13 867	20 421	15 095	17 029
<i>Inne składniki całkowitego dochodu</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	(43)	98	(36)	(73)
Udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	(224)	4 074	(1 832)	(6 101)
Włączenie do konsolidacji / Zmiana procentu udziałów w spółce konsolidowanej	(2 673)	(858)	-	-
Q Inne składniki całkowitego dochodu razem	(2 940)	3 314	(1 868)	(6 174)
R Całkowity dochód ogółem (P+Q)	11 943	24 510	13 495	10 986
z tego				

przypadający na udziały mniejszości	(1 657)	(83)	268	131
przypadający na akcjonariuszy Spółki Comp SA	13 600	24 593	13 227	10 855

Zannualizowany zysk netto		20 421		17 029
Liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		4,30		3,59
Rozwodniona liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Rozwodniony zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		4,30		3,59

W pozycji „inne koszty finansowe” w danych za 4 kwartały 2009 r. poza kosztami z tytułu odsetek oraz różnic kursowych znajdują się następujące pozycje: kwota odpisu aktualizującego należności TechLab 2000 Sp. z o.o. oraz rozliczenie transakcji forward.

SKONSOLIDOWANY BILANS

<i>Treść</i>	<i>stan na 31.12.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>
Aktywa razem	419 252	394 806	453 226
A Aktywa obrotowe	135 917	126 763	207 007
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	30 100	29 879	22 795
1 Środki pieniężne w banku i kasie	24 189	16 815	18 117
2 Lokaty krótkoterminowe	5 910	13 016	4 678
3 Inne płynne aktywa pieniężne	1	48	-
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	-	-
III Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	-	-
IV Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
V Należności z tytułu dostaw i usług	77 165	54 734	156 120
1 W jednostkach powiązanych	9	66	80
2 W pozostałych jednostkach	77 156	54 668	156 040
VI Inne należności i pożyczki	10 733	15 236	9 003
1 W jednostkach powiązanych	-	7	550
a) Pożyczki krótkoterminowe	-	7	451
b) Inne należności	-	-	99
c) Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	10 733	15 229	8 453
a) Pożyczki krótkoterminowe	-	-	667
b) Inne należności, w tym:	10 733	15 229	7 786
z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	164	204	269
VII Zapasy	10 207	16 724	12 612
1 Towary	1 332	7 275	2 819
2 Materiały	4 240	2 500	3 218
3 Produkty gotowe	3 195	5 876	6 101
4 Półprodukty i produkty w toku	478	510	474
5 Zaliczki na poczet dostaw	962	563	-
VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	281	-	-
IX Rozliczenia międzyokresowe	7 431	10 190	6 477
B Aktywa trwałe	283 335	268 043	246 219
I Środki pieniężne zastrzeżone	506	808	331

1 Konta depozytowe	487	783	274
2 Inne środki pieniężne	19	25	57
II Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	157	154
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	157	157	154
III Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
IV Należności długoterminowe i pożyczki	422	97	91
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	-	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	422	97	91
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	220	46	56
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	202	51	35
V Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 150	3 590	4 498
VI Inwestycje w udziały i akcje	68 378	63 465	55 773
1 W jednostkach zależnych	-	-	-
2 W jednostkach współzależnych	-	-	-
3 W jednostkach stowarzyszonych	64 278	63 465	55 773
4 W znaczącym inwestorze	-	-	-
5 W jednostce dominującej	-	-	-
6 W pozostałych jednostkach	4 100	-	-
VII Pozostałe inwestycje	11 937	11 353	10 650
1 Inwestycje w nieruchomości	-	-	-
2 Inwestycje w wartości niematerialne	11 785	11 201	10 498
3 Inne inwestycje	152	152	152
VIII Wartości niematerialne	179 851	169 036	162 429
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 497	2 440	2 847
2 Wartość firmy	169 255	161 607	153 701
3 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	8 099	4 989	5 881
- oprogramowanie komputerowe	7 905	4 989	5 684
4 Inne wartości niematerialne	-	-	-
5 Zaliczki na wartości niematerialne	-	-	-
IX Rzeczowe aktywa trwałe	18 934	19 537	12 293
1 Środki trwałe	10 511	10 758	12 291
a) grunty	-	-	-
b) budynki i budowle	1 811	1 808	2 096
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 460	4 824	6 218
d) środki transportu	2 608	2 554	2 185
e) inne środki trwałe	1 632	1 572	1 792
2 Środki trwałe w budowie	8 423	8 779	2
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-

<i>Treść</i>	<i>stan na 31.12.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>
PASYWA razem	419 252	394 806	453 226

A Zobowiązania krótkoterminowe	77 208	63 354	130 087
I Kredyty bankowe i pożyczki	15 049	28 124	15 001
a) Wobec jednostek powiązanych	5 000	5 000	-
b) Wobec pozostałych jednostek	10 049	23 124	15 001
II Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 985	14 364	73 215
a) Wobec jednostek powiązanych	5	7	396
b) Wobec pozostałych jednostek	29 980	14 357	72 819

III Inne zobowiązania	32 174	20 866	41 871
1 Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	10 664	4 020	16 143
w tym z tytułu podatku dochodowego	1 796	3	3 818
2 Rozliczenia międzyokresowe i inne zobowiązania	21 510	16 846	25 728
a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 134	8 106	17 221
b) Inne zobowiązania	10 244	5 583	1 731
b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 132	3 157	6 776
B Zobowiązania długoterminowe	7 778	9 089	13 383
I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	4 770	6 930	11 418
II Rezerwy	243	187	188
1 Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	243	187	188
2 Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
III Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 357	1 102	927
IV Zobowiązania długoterminowe z tyt. leasingu finansowego	1 408	870	850
V Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-
C Kapitał własny	334 266	322 363	309 756
C1 Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	330 449	318 948	307 916
I Kapitał podstawowy	11 870	11 870	11 870
1 Kapitał akcyjny	11 870	11 870	11 870
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
II Kapitał z nadwyżki wart. emisyjnej ponad wartość nominalną	217 632	217 632	217 632
1 Agio (ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej)	217 632	217 632	217 632
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
III Akcje własne	-	-	-
IV Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	103	146	5
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	120	179	8
2 Odroczonego podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(17)	(33)	(3)
V Zyski zatrzymane	100 844	89 300	78 409
1 Kapitał do wykorzystania celowego	15 400	15 400	8 682
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	15 400	15 400	8 682
b) Kapitał rezerwowy	-	-	-
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	85 444	73 900	69 727
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	50 666	50 686	42 431
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	14 357	16 660	10 267
c) Wynik finansowy roku bieżącego	20 421	6 554	17 029
C2 Udział mniejszości w kapitale	3 817	3 415	1 840
Wartość księgowa	334 266	322 363	309 756
Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	70.40	67.90	65.24
Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	70.40	67.90	65.24

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

<i>4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje (udziały) własne</i>	<i>Zyski zatrzymane*</i>	<i>Razem</i>	<i>Udział mniejszości</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	11 870	217 632	-	78 414	307 916	1 840	309 756
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-
Stan na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych (BO)	11 870	217 632	-	78 414	307 916	1 840	309 756
Zwiększenia w tym:	-	-	-	24 631	24 631	2 673	27 304
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	24 631	24 631	2 673	27 304
- udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	-	-	-	4 074	4 074	-	4 074
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	116	116	-	116
- przeszacowania majątku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	20 421	20 421	775	21 196
- włączenie spółki do konsolidacji	-	-	-	-	-	1 898	1 898
- pozostałe	-	-	-	20	20	-	20
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	2 098	2 098	696	2 794
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	2 098	2 098	696	2 794
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	18	18	-	18
- sprzedaż udziałów przez mniejszość	-	-	-	-	-	696	696
- nabycie dodatkowy udziałów w spółce zależnej	-	-	-	2 057	2 057	-	2 057
- pozostałe	-	-	-	23	23	-	23
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	217 632	-	100 947	330 449	3 817	334 266

<i>4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje (udziały) własne</i>	<i>Zyski zatrzymane*</i>	<i>Razem</i>	<i>Udział mniejszości</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	11 870	217 632	-	66 326	295 828	2 313	298 141
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
- korekty wstępnego rozliczenia połączenia / nabycia	-	-	-	1 235	1 235	(31)	1 204
Stan na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych (BO)	11 870	217 632	-	67 561	297 063	2 282	299 345
Zwiększenia w tym:	-	-	-	17 088	17 088	131	17 219
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	17 088	17 088	131	17 219
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	25	25	-	25
- przeszacowania majątku za lata ubiegłe	-	-	-	34	34	-	34
- wynik netto bieżącego okresu	-	-	-	17 029	17 029	131	17 160
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	6 235	6 235	573	6 808
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	6 235	6 235	573	6 808
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	23	23	-	23
- aktualizacji wyceny przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	109	109	-	109
- sprzedaż udziałów przez mniejszość	-	-	-	-	-	573	573
- pozostałe	-	-	-	6 103	6 103	-	6 103
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	217 632	-	78 414	307 916	1 840	309 756

* W pozycji Zyski Zatrzymane uwzględniono kapitał z aktualizacji wyceny

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009	4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009	IV kwartał 2008 okres poprzedni od 01.10.2008 do 31.12.2008	4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) brutto	17 369	25 299	17 648	20 455
II. Korekty razem	22 867	34 039	(7 488)	(1 910)
1. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	(953)	(4 429)	(926)	(3 818)
2. Amortyzacja	2 012	7 990	1 708	6 913
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(374)	(375)	111	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(93)	383	761	1 989
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(192)	12	(61)	(34)
6. Zmiana stanu rezerw	477	393	1 341	(989)
7. Zmiana stanu zapasów	5 777	1 854	3 584	825
8. Zmiana stanu należności	(16 822)	89 822	(89 230)	(26 297)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	31 873	(46 655)	62 280	15 267
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 429	(9 357)	13 219	7 012
11. Podatek odroczoney	(678)	(1 817)	2 728	2 172
12. Podatek zapłacony	545	(3 149)	(2 565)	(5 469)
13. Inne korekty z działalności operacyjnej	(1 134)	(633)	(438)	519
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	40 236	59 338	10 160	18 545
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 420	2 217	1 345	2 924
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	420	648	262	282
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	977	977	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	23	499	(1 139)	420
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	(10)	-	(1 000)	-
- spłata udzielonych pożyczek	14	336	184	250
- odsetki	19	163	(214)	170
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	(109)	-
4. Środki pieniężne spółek włączonych do konsolidacji	-	17	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	76	2 222	2 222
II. Wydatki	28 218	43 463	4 272	11 630
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 907	11 575	3 943	8 124
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	7 371	8 075	307	1 075
3. Na aktywa finansowe, w tym:	11 647	23 152	73	2 431
- nabycie aktywów finansowych	11 647	23 147	3	2 361
- udzielone pożyczki	-	5	70	70
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5. Środki pieniężne spółek wyłączonych z konsolidacji	-	-	-	-
6. Inne wydatki inwestycyjne	293	661	(51)	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(26 798)	(41 246)	(2 927)	(8 706)
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	982	9 997	265	832
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	166	166	-	-

2. Kredyty i pożyczki	788	9 641	832	832
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	28	190	(567)	-
II. Wydatki	14 199	20 784	1 624	12 895
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	(1 000)	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	13 208	16 758	1 973	10 400
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(8)	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	684	1 161	11	305
8. Odsetki	310	1 354	680	2 190
9. Inne wydatki finansowe	5	1 511	(40)	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(13 217)	(10 787)	(1 359)	(12 063)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	221	7 305	5 874	(2 224)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	221	7 305	5 874	(2 224)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(20)	25	(152)	(210)
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 879	22 795	16 921	25 019
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	30 100	30 100	22 795	22 795
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
26.02.2010	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA

Spółka dominująca, ani żadna ze spółek zależnych z grupy kapitałowej nie zaniechała w okresie sprawozdawczym żadnej z dotychczas prowadzonych działalności nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym. Po dniu bilansowym Comp S.A. przewiduje sprzedaż oddziału samobilansującego. Sprzedaż opisana została w punkcie 6 Komentarza do Skonsolidowanych Informacji Finansowych w zdarzeniach po dacie bilansu.

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

Rodzaj kredytu / pożyczki	Nazwa banku / podmiotu	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie 31 grudnia 2009
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Raiffeisen Bank Polska	PLN	WIBOR 1M + marża	15.10.2010	Weksel, deklaracja wekslowa, pełnomocnictwo do rachunków	15 000	0
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	HSBC Bank Polska S.A.	PLN	WIBOR 1M + marża	30.08.2010	Weksel, deklaracja wekslowa, pełnomocnictwo do rachunku	2 000	0
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Millenium Bank	PLN	Zmienne	08.07.2011	Brak	2 000	739
Pożyczka	Carlson Private Equity Ltd Co	EUR	Zmienne	31.12.2009	Brak	279	255 (62 EUR*)
Pożyczka	Gaudi Sp. z o.o.	PLN	Zmienne	31.12.2009	Brak	334	340
Pożyczka	Novitus S.A.	PLN	7% p.a.	08.01.2010	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	5 000	5 000
W rachunku bieżącym	BRE Bank	PLN	WIBOR O/N + marża	31.12.2010	Weksel i poręczenie Comp S.A.	2 500	2 025
W rachunku bieżącym	BRE Bank	PLN	WIBOR O/N + marża	30.04.2010	Weksel, poddanie się egzekucji	12 000	0
Razem kredyty wielozadaniowe i pożyczki						38 613	8 359

* Dane w EUR i USD w tys. jednostek.

Inwestycyjny na zakup akcji	Raiffeisen Bank Polska	PLN	WIBOR 1M + marża	31.12.2010	(1)	5 959	1 495
Inwestycyjny na zakup akcji	PKO BP	PLN	WIBOR 1M + marża	01.12.2011	(2)	22 239	8 895
Inwestycyjny na zakup akcji	Deutsche Bank PBC	PLN	WIBOR 1M + marża	14.12.2011	(3)	1 324	568
Inwestycyjny – dopłata do kapitału	BRE Bank	PLN	WIBOR 3M + marża	30.06.2010	Weksle, zastaw na akcjach	2 000	460
Razem kredyty inwestycyjne						31 522	11 418

Zabezpieczenia:

Zabezpieczenie (1)

- Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową,
- Oświadczenie spółki o poddaniu się egzekucji w trybie ustawy Prawo Bankowe,
- Zastaw rejestrowy na pakiecie akcji firmy Novitus S.A.,

- Nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania przez bank rachunkami spółki w zakresie określonym w pełnomocnictwie,
- W każdym momencie wartość rynkowa akcji Novitus S.A. stanowiących zabezpieczenie kredytu, powinna wynosić nie mniej niż 110% salda wykorzystania kredytu. W przeciwnym wypadku Spółka:
 - Zmniejszy odpowiednio saldo wykorzystanego kredytu,
 - Zwiększy liczbę papierów wartościowych zastawianych na rzecz banku (w formie aneksu).

Spółka ma prawo do sprzedaży papierów wartościowych, stanowiących zabezpieczenie kredytu, pod warunkami:

- Poinformowania banku na 14 dni przed dniem planowanej sprzedaży,
- Podpisania aneksu do umowy zastawu,
- Że środki uzyskane z ich sprzedaży zostaną przeznaczone w pierwszej kolejności na spłatę kredytu.

Spółka oświadcza, że udział własny Spółki w finansowaniu zakupu akcji Novitus S.A. wynosić będzie nie mniej niż 30% wartości nabywanego pakietu papierów wartościowych.

Spłaty rat kapitałowych od 2007 do 2010.

Zabezpieczenie (2):

- Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową,
- Zastaw rejestrowy na pakiecie akcji Novitus S.A.,
- Nieodwołalne pełnomocnictwo do pobierania środków i papierów wartościowych z rachunku pieniężnego i rachunku papierów wartościowych,
- Ustanowienie dodatkowego zabezpieczenia zaakceptowanego przez Bank w terminie 30 dni w przypadku spadku wartości zastawionych akcji poniżej 97% wartości aktualnego zadłużenia z tytułu kredytu na koniec każdego kwartału.

Spółka ma prawo do sprzedaży akcji Novitus S.A. stanowiących zabezpieczenie kredytu pod warunkiem podpisania aneksu do umowy kredytu i umowy zastawu oraz przekazania środków uzyskanych ze sprzedaży tych akcji na spłatę kredytu.

Spłaty rat kapitałowych od 2007 do 2011.

Zabezpieczenie (3):

- Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową,
- Oświadczenie spółki o poddaniu się egzekucji w trybie ustawy Prawo Bankowe,
- Zastaw rejestrowy na pakiecie akcji firmy Novitus S.A.,
- Nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania przez bank rachunkiem bieżącym spółki w zakresie określonym w pełnomocnictwie,
- W przypadku spadku wartości zabezpieczenia na akcjach Novitus S.A. poniżej kwoty stanowiącej 110% wykorzystanej kwoty kredytu, bank ma prawo wezwać kredytobiorcę do odbezpieczenia kredytu w formie uzgodnionej pomiędzy stronami.

Bank wyrazi zgodę na zwolnienie całości lub części zabezpieczenia w formie zastawu na akcjach Novitus S.A. pod warunkiem przeznaczenia uzyskanych ze sprzedaży środków na spłatę kredytu.

Spłaty rat kapitałowych od 2007 do 2011.

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 2009
Linia gwarancyjna	Raiffeisen Bank Polska	PLN	marża	31.12.2014	cesja wierzytelności, kaucja 20% wartości gwarancji pow. 36 miesięcy	10 000	2 438
Limit gwarancyjny	HSBC Bank Polska S.A.	PLN	marża	30.08.2013	oświadczenie o poddaniu się egzekucji	5 000	0

Limit gwarancyjny	BRE Bank	PLN	marża	30.04.2010	weksel, częściowe depozyty	30 000	11 243
-------------------	----------	-----	-------	------------	----------------------------	--------	--------

Transakcje z podmiotami powiązаныmi za okres 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. oraz dane dotyczące stanu należności i zobowiązań z tytułu transakcji z podmiotami powiązаныmi na dzień 31 grudnia 2009 r.

Transakcje Comp S.A. z podmiotami powiązаныmi przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Comp S.A. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Comp S.A. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Comp S.A. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Comp S.A. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 989	19 424	3 773	7 765	20 153
Transakcje z jednostkami zależnymi	1 819	19 346	1 005	6 809	15 147
<i>Pacomp Sp. z o.o.</i>	19	5 630	60	0	2 176
<i>Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o.</i>	1 283	8 489	401	7	11 394
<i>Grupa Safe Computing</i>	109	0	253	6 772	0
<i>Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.</i>	3	498	1	0	33
<i>Big Vent S.A.</i>	378	4 713	290	29	1 542
<i>Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.</i>	27	16	0	1	2
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	164	78	14	580	5 005
<i>TechLab 2000 Sp. z o.o.</i>	0	15	14	0	0
<i>Novitus S.A.</i>	164	63	0	9	5 005
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	6	0	2 754	376	1
<i>Jacek Papaj - Prezes Zarządu</i>	0	0	0	371	0
<i>Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes zarządu</i>	0	0	2 754	0	0
<i>Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu</i>	5	0	0	5	1
<i>Andrzej Wawer – Członek Zarządu</i>	1	0	0	0	0

9 lipca 2009 r. Comp S.A. otrzymał pożyczkę na kwotę 5.000 tys. zł z terminem spłaty do 8 stycznia 2010 r. od spółki Novitus S.A. Pożyczka została spłacona w terminie wraz z należnymi odsetkami.

13 lipca 2009 r. Comp S.A. udzielił pożyczki na kwotę 5.000 tys. zł z terminem spłaty nie później niż 7 stycznia 2010 r. spółce Safe Computing Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został przedłużony do 30 września 2010 r.

5 listopada 2009 r. Comp S.A. udzielił pożyczki na kwotę 2.400 tys. zł z terminem spłaty nie później niż 17 grudnia 2009 r. spółce Safe Computing Sp. z o.o. W dniu 30 grudnia 2009 Spółka Safe Computing spłaciła kwotę 1.000. tys. zł wraz z odsetkami. Termin spłaty pozostałej kwoty pożyczki został przedłużony do 31 marca 2010 r.

Pożyczki zostały udzielone na warunkach rynkowych

Transakcje Pacomp Sp. z o.o. z podmiotami powiązаныmi przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Pacomp Sp. z o.o. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Pacomp Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Pacomp Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Pacomp Sp. z o.o. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	5 630	25	60	2 176	0
Transakcje z jednostkami zależnymi	5 630	25	60	2 176	0
<i>Comp S.A.</i>	5 630	19	60	2 176	0
<i>Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o.</i>	0	6	0	0	0
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Transakcje Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. z podmiotami powiązаныmi przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	8 495	1 283	401	11 394	7
Transakcje z jednostkami zależnymi	8 495	1 283	401	11 394	7
<i>Comp S.A.</i>	8 489	1 283	401	11 394	7
<i>Pacomp Sp. z o.o.</i>	6	0	0	0	0
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Transakcje Grupy Safe Computing z podmiotami powiązаныmi przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Grupa Safe Computing do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Grupa Safe Computing od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Grupa Safe Computing od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Grupa Safe Computing wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	0	109	253	0	6 789
Transakcje z jednostkami zależnymi	0	109	253	0	6 789
<i>Comp S.A.</i>	0	109	253	0	6 772
<i>Big Vent S.A.</i>	0	0	0	0	17
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Transakcje Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. z podmiotami powiązаныmi, przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	498	3	1	33	0
Transakcje z jednostkami zależnymi	498	3	1	33	0
<i>Comp S.A.</i>	498	3	1	33	0
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Transakcje Big Vent S.A. z podmiotami powiązаныmi, przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Big Vent S.A. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Big Vent S.A. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Big Vent S.A. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Big Vent S.A. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	4 713	378	290	1 559	29
Transakcje z jednostkami zależnymi	4 713	378	290	1 559	29
<i>Comp S.A.</i>	4 713	378	290	1 542	29
<i>Grupa Safe Computing</i>	0	0	0	17	0
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Transakcje Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. z podmiotami powiązаныmi, przedstawiają się następująco:

	<i>Sprzedaż Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. do jednostek powiązanych</i>	<i>Zakupy Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>pozostałe transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	<i>należności Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o. wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązаныmi	17	27	0	2	1
Transakcje z jednostkami zależnymi	16	27	0	2	1
<i>Comp S.A.</i>	16	27	0	2	1
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	1	0	0	0	0
<i>Novitus S.A.</i>	1	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	0	0	0	0	0

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Comp wynosiło:

Zatrudnienie w grupie	4 kwartały 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	4 kwartały 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
Zarząd Jednostki Dominującej	5	6
Zarząd Jednostek zależnych	11	8
Pion Prezesa Zarządu (doradcy)	2	4
Pion handlowy	110	107
Pion techniczny	361	361
Pion wdrożeń i szkoleń	19	42
Pion administracji i kontroli	51	38
Pion logistyki	32	33
Pion finansowy	34	47
Pion rozwiązań biznesowych i technologicznych	44	42
Wydział usług systemowych, dział wdrożeń i integracji systemów	17	15
Dział marketingu i PR	5	10
Dział realizacji projektów	19	49
Dział zarządzania jakością	-	2
Dział rozliczeń	3	5
Inne	3	-
Razem	716	769

Wynagrodzenia wypłacane osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę Dominującą

Wynagrodzenia i nagrody w Comp S.A. wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę	4 kwartały 2009 narastająco okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	4 kwartały 2008 narastająco okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
Zarząd	2 926	2 410
Rada Nadzorcza	147	144

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.

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 31.12.2009		stan na 31.12.2008	
	Pożyczki	Zaliczki	Pożyczki	Zaliczki
Zarząd	-	377	-	167
Rada Nadzorcza	-	-	-	-

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Treść</i>	<i>IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009</i>
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek kwartału, w tym:	3 590
a) odniesionych na wynik finansowy	2 958
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	632
2. Zwiększenia	804
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	804
- utworzenie rezerw i odpisów	551
- niewypłacone wynagrodzenia	131
- doszacowane koszty kontraktów długoterminowych	64
- koszty przyspieszonej amortyzacji	3
- naliczone odsetki	55
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
3. Zmniejszenia	1 244
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 244
- rozwiązanie rezerw	75
- zrealizowanie zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	214
- zrealizowanie doszacowanych kosztów kontraktów długoterminowych	18
- zrealizowanie kosztów przyspieszonej amortyzacji	2
- inne	935
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 150
a) odniesionych na wynik finansowy	2 518
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	632

ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Treść</i>	<i>IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009</i>
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek kwartału, w tym:	1 102
a) odniesionej na wynik finansowy	788
b) odniesionej na kapitał własny	20
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	294
2. Zwiększenia	376
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	374
- amortyzacji i przeszacowania majątku trwałego	198

- doszacowane przychody kontraktów długoterminowych	147
- niezrealizowane na dzień bilansowy dodatnie różnice kursowe	23
- inne	6
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
3. Zmniejszenia	121
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	118
- realizacji rezerw na amortyzację majątku trwałego	5
- realizacja doszacowanych w ubiegłych okresach przychodów, z kontraktów długoterminowych	105
- inne	8
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3
- aktualizacja wartości aktywów - samochody	3
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 357
a) odniesionej na wynik finansowy	1 044
b) odniesionej na kapitał własny	19
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	294

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

W związku z wymogami dotyczącymi sprawozdawczości segmentowej wprowadzonymi z dniem 1 stycznia 2009 roku przez MSSF 8 – Segmenty Operacyjne, Spółka prezentuje nowy podział segmentowy.

Dla potrzeb analizy zarządczej zastosowano podział wg linii biznesowych prowadzonych w ramach Spółki od początku 2009 roku. Spółka nie prezentuje podziału wg segmentów geograficznych ze względu na fakt, że istotna większość (blisko 100%) przychodów Spółki to przychody uzyskiwane w Polsce, a aktywność handlowa Spółki 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>Dostarczenie kompleksowych usług projektowych, wdrożeniowych, doradczych i szkoleniowych dotyczących zarządzania bezpieczeństwem teleinformatycznym.</i>	30%	53%
<i>Segment Systemów Komputerowych</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych rozwiązań informatycznych wraz z usługami konsultingowymi opartych o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji danych, sieci Storage Area Network oraz systemy wysokiej dostępności.</i>	19%	14%
<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>	20%	26%
<i>Segment Usług</i>	<i>Świadczenie kompleksowych usług outsourcingowych w zakresie prowadzenia przez klientów infrastruktury IT oraz serwisowych sprzętu komputerowego i biurowego</i>	22%	7%
<i>Segment Systemów Sprzedaży</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych usług związanych z obsługą klientów z sektora retail.</i>	5%	2%
<i>Pozostałe</i>	-	4%	-2%

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 Spółce schematu organizacyjnego.

Do poszczególnych Segmentów zostały przypisane następujące składniki aktywów:

- Środki trwałe
- Wartości niematerialne (z wyłączeniem wartości firmy z połączenia)
- Należności
- Zapasy

W podziale na segmenty operacyjne klasyfikowane są również zobowiązania.

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 operacyjnego – wyłączono z kalkulacji przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy.

W pozycji „pozostałe” zaprezentowano połączone wyniki Segmentów operacyjnych, których łączny udział w przychodach Spółki wynosi poniżej 10 proc przychodów.

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 2009 r.</i>	<i>Segment - Bezpieczeńst wo</i>	<i>Segment Systemów Komputerowy ch</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Przychody ze sprzedaży	85 127	53 387	55 274	60 602	14 527	11 816	280 733
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(17 105)	(5 539)	(751)	(279)	0	(1 296)	(24 970)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	68 022	47 848	54 523	60 323	14 527	10 520	255 763
Koszty operacyjne	53 320	44 316	39 808	56 519	13 487	12 270	219 720
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(16 566)	(4 961)	(1 027)	(238)	0	(656)	(23 448)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	36 754	39 355	38 781	56 281	13 487	11 614	196 272
WYNIK SEGMENTU	31 268	8 493	15 742	4 042	1 040	(1 094)	59 491
Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(36 432)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	23 059
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(2 189)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	4 429
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	25 299
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(4 103)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	21 196
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	775
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	20 421

<i>31.12.2009 r.</i>	<i>Segment - Bezpieczeńst wo</i>	<i>Segment Systemów Komputerowy ch</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Aktywa segmentu	16 767	23 031	91 258	15 801	2 259	4 440	153 556
Aktywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	265 696
Aktywa razem	x	x	x	x	x	x	419 252
Pasywa segmentu	1 800	10 251	336	6 596	727	2 145	21 855
Pasywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	397 397
Pasywa razem	x	x	x	x	x	x	419 252

Dane porównywalne*:

<i>4 kwartały 2008 r.</i>	<i>Segment - Bezpieczeńst wo</i>	<i>Segment Systemów Komputerowy ch</i>	<i>Segment - Sieci</i>	<i>Segment Usług</i>	<i>Segment Systemów Sprzedaży</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>RAZEM</i>
Przychody ze sprzedaży	89 685	53 063	54 499	66 556	26 219	44 373	334 395
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(13 488)	(2 287)	(815)	(133)	0	(436)	(17 159)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	76 197	50 776	53 684	66 423	26 219	43 937	317 236
Koszty operacyjne	67 265	43 833	39 209	64 061	22 495	44 936	281 799
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(11 507)	(2 327)	(815)	(133)	0	(436)	(15 218)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	55 758	41 506	38 394	63 928	22 495	44 500	266 581
WYNIK SEGMENTU	20 439	9 270	15 290	2 495	3 724	(563)	50 655

Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(32 772)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	17 883
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(1 246)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	3 818
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	20 455
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(3 295)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	17 160
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	131
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	17 029

* dane przekształcone do nowego podziału na Segmenty obowiązującego od 1 stycznia 2009 r.

W 2008 r. w pozycji pozostałe prezentowane były wyniki z działalności szkoleniowej w ramach EFS, które zostały zakończone w 2008 r.

Ze względu na zmiany organizacyjne, które miały miejsce w ciągu 2008 roku Spółka nie prezentuje danych porównywalnych dla pozycji bilansu na dzień 31 grudnia 2008 r., ponieważ przygotowanie ich wymagałoby niewspółmiernie dużych nakładów w stosunku do istotności uzyskanych informacji dla zaprezentowanego sprawozdania.

KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANYCH INFORMACJI FINANSOWYCH

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 2009 roku w Spółce nie wystąpiły żadne istotne jednorazowe zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na wyniki finansowe.

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

W Spółce nie wystąpiły takie czynniki.

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

W związku z charakterem sprzedaży Spółki i spółek z Grupy Kapitałowej, który opiera się w znacznej części na projektach długookresowych realizowanych dla stałych Klientów Spółki, wyniki osiągnięte przez Spółkę nie charakteryzują się powtarzalną cyklicznością. Jednakże można zauważyć, że względu specyfikę sektora, w którym działalność prowadzi Grupa Comp, pewien wzrost obrotów w 3 i 4 kwartale każdego roku obrotowego.

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

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła tego rodzaju procesów.

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

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

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

W dniu 28 stycznia 2010 roku została zawarta umowa zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa przez Comp S.A. na rzecz Novitus S.A. Przedmiotem umowy jest zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Comp S.A., prowadzącej działalność pod firmą Comp S.A. Oddział w Warszawie - Centrum Systemów Sprzedaży, ul. Jagiellońska 78, stanowiącej wyodrębniony i samobilansujący się oddział Sprzedającego i prowadzącej działalność polegającą na świadczeniu usług integratora technologicznego dla systemów sprzedaży. Wartość transakcji wynosi 16.036 tys. złotych.

Zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa przez Comp S.A. nastąpi w ostatnim dniu miesiąca kalendarzowego, w którym Walne Zgromadzenie Comp S.A. wyrazi na to zgodę. Przeniesienie ZCP do Novitus S.A. zapewni koncentrację zasobów dedykowanych obsłudze klientów z sektora handlu i usług (tzw. "retail"). Dotychczasowa działalność gospodarcza zbywanej części przedsiębiorstwa, polegająca na świadczeniu usług integratora technologicznego dla systemów sprzedaży będzie kontynuowana w ramach Novitus S.A.

W dniu 25 lutego 2010 roku odbyło się NWZA Spółki, na którym podjęto uchwałę w sprawie zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki na rzecz spółki Novitus S.A. z siedzibą w Nowym Sączu, której przedmiotem jest zespół materialnych i niematerialnych składników majątkowych stanowiący wyodrębniony organizacyjnie oddział działający pod firmą Comp S.A. Oddział w Warszawie - Centrum Systemów Sprzedaży, ul. Jagiellońska 78.

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

Grupa Comp na dzień 31 grudnia 2009 roku posiadała zobowiązania i należności warunkowe na łączną kwotę 15.698 tys. zł. Spadek tej wartości w stosunku do końca roku nastąpił na skutek przeklasyfikowania udziałów Spółki Cryptotech Sp. z o.o. po spełnieniu warunku wpisania Comp S.A. do KRS jako właściciela udziałów.

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

Opis umieszczono w części sprawozdania „Informacja 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 prezentowanym okresie włączono do sprawozdania skonsolidowanego Spółkę Safe Technologies S.A. nabytą przez Safe Computing Sp. z o.o. Rozszerzenie Grupy Kapitałowej nie wpłynęło w istotny sposób na zmianę w strukturze aktywów Grupy Kapitałowej.

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

stan na dzień	stan na	struktura	stan na	struktura	Zmiana
	30.09.2009		31.12.2009		
	koniec	[1]	koniec	[2]	
	kwartału		kwartału		[2-1]
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29 879	24%	30 100	22%	-1%
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	0%	-	0%	0%
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	0%	-	0%	0%
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	0%	-	0%	0%
Należności z tytułu dostaw i usług	54 734	43%	77 165	57%	14%
Inne należności	15 236	12%	10 733	8%	-4%

Zapasy	16 724	13%	10 207	8%	-6%
Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	-	0%	281	0%	0%
Rozliczenia międzyokresowe	10 190	8%	7 431	5%	-3%
Aktywa obrotowe	126 763	100%	135 917	100%	
Środki pieniężne zastrzeżone	808	0%	506	0%	0%
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	0%	157	0%	0%
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	0%	-	0%	0%
Należności długoterminowe	97	0%	422	0%	0%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 590	1%	3 150	1%	0%
Inwestycje w udziały i akcje	63 465	24%	68 378	24%	0%
Pozostałe inwestycje	11 353	4%	11 937	4%	0%
Wartości niematerialne	169 036	63%	179 851	63%	0%
Rzeczowe aktywa trwałe	19 537	7%	18 934	7%	-1%
Aktywa trwałe	268 043	100%	283 335	100%	

Struktura zmian i aktywów Grupy Kapitałowej Comp

stan na dzień	stan na 30.09.2009 koniec kwartału	struktura	stan na 31.12.2009 koniec kwartału	struktura	zmiany	struktura	zmiany w strukturze
AKTYWA	394 806	100%	419 252	100%	24 446	100%	
A Aktywa obrotowe	126 763	32%	135 917	32%	9 154	37%	0%
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	29 879	8%	30 100	7%	221	1%	0%
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	0%	-	0%	-	0%	0%
III Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	0%	-	0%	-	0%	0%
IV Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	0%	-	0%	-	0%	0%
V Należności z tytułu dostaw i usług	54 734	14%	77 165	18%	22 431	92%	5%
VI Inne należności i pożyczki	15 236	4%	10 733	3%	(4 503)	-18%	-1%
VII Zapasy	16 724	4%	10 207	2%	(6 517)	-27%	-2%
VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	-	0%	281	0%	281	1%	0%
IX Rozliczenia międzyokresowe	10 190	3%	7 431	2%	(2 759)	-11%	-1%
B Aktywa trwałe	268 043	68%	283 335	68%	15 292	63%	0%
I Środki pieniężne zastrzeżone	808	0%	506	0%	(302)	-1%	0%
II Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	0%	157	0%	-	0%	0%
III Należności długoterminowe i pożyczki	-	0%	-	0%	-	0%	0%
IV Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	97	0%	422	0%	325	1%	0%
V Inwestycje w udziały i akcje	3 590	1%	3 150	1%	(440)	-2%	0%
VI Pozostałe inwestycje	63 465	16%	68 378	16%	4 913	20%	0%
VII Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	11 353	3%	11 937	3%	584	2%	0%
VIII Wartości niematerialne	169 036	43%	179 851	43%	10 815	44%	0%
IX Rzeczowe aktywa trwałe	19 537	5%	18 934	5%	(603)	-2%	0%

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

Spółka nie publikowała prognoz dotyczących roku 2009.

11) wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego 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;

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

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Jacek Papaj*	817 808	17,22%	817 808	17,22%
AIG OFE zarządzany przez AIG PTE SA	542 210	11,42%	542 210	11,42%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA	465 291	9,80%	465 291	9,80%
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	390 190	8,22%	390 190	8,22%
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	312 925	6,59%	312 925	6,59%
OFE PZU Złota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	242 105	5,10%	242 105	5,10%
Pozostali akcjonariusze	1 196 058	25,19%	1 196 058	25,19%
RAZEM	4 747 899	100%	4 747 899	100%

* akcjonariusz pełni funkcję Prezesa Zarządu

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.

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

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (kwartalne rozszerzone skonsolidowane sprawozdanie za 3 kwartał 2009 roku - z dnia 16 listopada 2009 roku) nastąpiły drobne zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez podmioty będące instytucjami finansowymi wykazane w różnego rodzaju rocznych zestawieniach aktywów ww. inwestorów Spółki. Żadna z tych zmian nie wiązała się z przekroczeniem progu tworzącego dodatkowe obowiązki informacyjne (modulo 5%).

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

Imię i nazwisko	Funkcja w Spółce	Akcje Spółki	Liczba posiadanych akcji (udziałów)	Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
-----------------	------------------	--------------	-------------------------------------	---	----------------------------------	-------------------------------------

Robert Tomaszewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	15 000	37 500	0,32%	0,32%
Tomasz Marek Bogutyn	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Jacek Klimczak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Włodzimierz Hausner	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	750	1 875	0,02%	0,02%
Ryszard Bartkowiak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.				
Marcin Wierzbicki	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.				
Jacek Pulwarski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Jacek Papaj	Prezes Zarządu	Comp S.A.	817 808	2 044 520	17,22%	17,22%
Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	93 500	233 750	1,97%	1,97%
Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	3 000	7 500	0,06%	0,06%
Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	Comp S.A.	-	-	-	-
Andrzej Wawer	Członek Zarządu	Comp S.A.	900	2 250	0,02%	0,02%

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (kwartalne rozszerzone skonsolidowane sprawozdanie za 3 kwartał 2009 roku – z dnia 16 listopada 2009 roku) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące.

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;

Nie toczą się postępowania spełniające kryteria tego punktu.

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, zawieranyimi 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 podmiotami zależnymi (w tym także transakcje przekraczające równowartość kwoty 500.000 Euro) zostały opisane w Notach objaśniających do Skonsolidowanego Sprawozdania w punkcie dot. transakcji z podmiotami powiązаныmi.

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

łącna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki;

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytów ani gwarancji, których wartość przekroczyłaby 10% kapitałów własnych.

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

Nie wystąpiły okoliczności poza ujętymi w prezentowanym sprawozdaniu mogące mieć istotny wpływ na wynik finansowy Spółki Dominującej ani Grupy Kapitałowej oraz na 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.

Jednym z czynników mających wpływ na osiągnięte przez Grupę Comp wyniki w pierwszym kwartale 2010 r. będzie miała realizacja umowy zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa przez Comp S.A. do Novitus S.A.

**PODSTAWOWE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2009 R.
SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

**COMP S.A.
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU**

<i>Treść</i>	<i>IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009</i>	<i>4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009</i>	<i>IV kwartał 2008 okres poprzedni od 01.10.2008 do 31.12.2008</i>	<i>4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008</i>
<i>Działalność kontynuowana</i>				
A Przychody ze sprzedaży	68 412	208 754	120 682	267 417
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	25 582	68 400	58 479	91 751
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	42 830	140 354	62 203	175 666
III Przychody z najmu	-	-	-	-
B Koszt własny sprzedaży	43 474	131 589	101 189	217 053
I Koszt własny sprzedaży towarów materiałów	20 187	52 852	51 228	74 065
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	23 287	78 737	49 961	142 988
III Koszt własny przychodów z najmu	-	-	-	-
C Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	24 938	77 165	19 493	50 364
D Pozostałe przychody operacyjne	1 808	3 418	207	1 280
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	(28)	-	12	44
II Inne przychody operacyjne	1 836	3 418	195	1 236
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	12 831	36 168	4 867	18 952
F Koszty ogólnego zarządu	7 259	29 353	8 693	26 077
G Pozostałe koszty operacyjne	908	2 398	1 273	1 819
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	30	30	-	-
II Inne koszty operacyjne	878	2 368	1 273	1 819
H Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	5 748	12 664	4 867	4 796
I Przychody finansowe	300	861	849	2 288
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne przychody finansowe	300	861	849	2 288
J Koszty finansowe	651	2 712	956	2 907
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne koszty finansowe	651	2 712	956	2 907
K Zysk/strata brutto (H+I-J)	5 397	10 813	4 760	4 177
L Podatek dochodowy	1 196	2 209	182	643
I Bieżący	475	475	2 204	2 185
II Odroczone	721	1 734	(2 022)	(1 542)
M Zysk netto z działalności gospodarczej (K-L)	4 201	8 604	4 578	3 534
<i>Działalność zaniechana</i>				
N Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
O Zysk netto za rok obrotowy (M-N)	4 201	8 604	4 578	3 534
<i>Inne składniki całkowitego dochodu</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	(107)	41	(36)	(73)
P Inne składniki całkowitego dochodu razem	(107)	41	(36)	(73)
Q Całkowity dochód ogółem (O+P)	4 094	8 645	4 542	3 461

Zannualizowany zysk netto		8 604		3 534
Liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		1.81		0.74
Rozwodniona liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Rozwodniony zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		1.81		0.74

COMP S.A. BILANS

<i>Treść</i>	<i>stan na 31.12.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>
Aktywa razem	331 760	318 514	385 633
A Aktywa obrotowe	108 272	105 843	171 860
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	23 569	17 902	14 908
1 Środki pieniężne w banku i kasie	17 720	7 226	11 278
2 Lokaty krótkoterminowe	5 848	10 628	3 630
3 Inne płynne aktywa pieniężne	1	48	-
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	-	-
III Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	-	-
IV Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
V Należności z tytułu dostaw i usług	54 659	52 731	134 117
1 W jednostkach powiązanych	187	140	3 922
2 W pozostałych jednostkach	54 472	52 591	130 195
VI Inne należności i pożyczki	14 527	17 363	8 794
1 W jednostkach powiązanych	6 630	6 161	875
a) Pożyczki krótkoterminowe	6 603	5 324	741
b) Inne należności	27	837	134
c) Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	7 897	11 202	7 919
a) Pożyczki krótkoterminowe	-	-	482
b) Inne należności w tym:	7 897	11 202	7 437
- z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	-	137	-
VII Zapasy	8 982	9 815	9 225
1 Towary	1 495	2 174	1 021
2 Materiały	3 377	1 377	2 135
3 Produkty gotowe	3 148	5 772	6 069
4 Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
5 Zaliczki na poczet dostaw	962	492	-
VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	3 060	3 209	-
IX Rozliczenia międzyokresowe	3 475	4 823	4 816
B Aktywa trwałe	223 488	212 671	213 773
I Środki pieniężne zastrzeżone	506	808	331
1 Konta depozytowe	487	783	274
2 Inne środki pieniężne	19	25	57
II Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	157	154
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-

2 W pozostałych jednostkach	157	157	154
III Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
IV Należności długoterminowe i pożyczki	324	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	-	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	324	-	-
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	173	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	151	-	-
V Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 270	1 964	2 835
VI Inwestycje w udziały i akcje	108 881	102 026	102 071
1 W jednostkach zależnych	62 010	59 255	59 255
2 W jednostkach współzależnych	-	-	-
3 W jednostkach stowarzyszonych	42 771	42 771	42 816
4 W znaczącym inwestorze	-	-	-
5 W jednostce dominującej	-	-	-
6 W pozostałych jednostkach	4 100	-	-
VII Pozostałe inwestycje	13 875	12 235	11 289
1 Inwestycje w nieruchomości	-	-	-
2 Inwestycje w wartości niematerialne	13 723	12 083	11 137
3 Inne inwestycje	152	152	152
VIII Wartości niematerialne	91 050	87 338	87 880
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 140	2 236	2 521
2 Wartość firmy	82 543	82 543	82 543
3 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	6 367	2 559	2 816
- oprogramowanie komputerowe	5 773	2 559	2 619
4 Inne wartości niematerialne	-	-	-
5 Zaliczki na wartości niematerialne	-	-	-
IX Rzeczowe aktywa trwałe	7 425	8 143	9 213
1 Środki trwałe	7 423	8 142	9 211
a) grunty	-	-	-
b) budynki i budowle	1 529	1 679	1 959
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 123	3 431	4 517
d) środki transportu	1 757	1 629	1 104
e) inne środki trwałe	1 014	1 403	1 631
2 Środki trwałe w budowie	2	1	2
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-

<i>Treść</i>	<i>stan na 31.12.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>
PASYWA razem	331 760	318 514	385 633
A Zobowiązania krótkoterminowe	64 538	54 495	121 565
I Kredyty bankowe i pożyczki	11 689	26 147	14 169
a) Wobec jednostek powiązanych	5 000	5 000	-
b) Wobec pozostałych jednostek	6 689	21 147	14 169
II Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 130	16 346	76 401
a) Wobec jednostek powiązanych	15 152	6 499	8 398
b) Wobec pozostałych jednostek	24 978	9 847	68 003
III Inne zobowiązania	12 719	12 002	30 995
1 Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych - w tym z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	4 611	3 093	10 168
2 Rozliczenia międzyokresowe i inne zobowiązania	8 108	8 909	20 827

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 679	5 658	15 058
b) Inne zobowiązania	303	1 318	1 482
c) Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 126	1 933	4 287
B Zobowiązania długoterminowe	7 177	8 067	12 668
I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	4 770	6 317	11 418
II Rezerwy	201	180	181
1 Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	201	180	181
2 Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
III Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	993	946	815
IV Zobowiązania długoterminowe z tyt. leasingu finansowego	1 213	624	254
V Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-
C Kapitał własny	260 045	255 952	251 400
I Kapitał podstawowy	11 870	11 870	11 870
1 Kapitał akcyjny	11 870	11 870	11 870
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
II Kapitał z nadwyżki wart. emisyjnej ponad wartość nominalną	193 802	193 802	193 802
1 Agio (ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej)	193 802	193 802	193 802
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-
III Akcje własne	-	-	-
IV Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	46	133	5
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	56	164	8
2 Odroczonego podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(10)	(31)	(3)
V Zyski zatrzymane	54 327	50 147	45 723
1 Kapitał do wykorzystania celowego	3 931	3 931	3 648
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	3 931	3 931	3 648
b) Kapitał rezerwowy	-	-	-
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	50 396	46 216	42 075
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	40 796	40 817	37 545
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	996	996	996
c) Wynik finansowy roku bieżącego	8 604	4 403	3 534
Wartość księgowa	260 045	255 952	251 400
Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	54,77	53,91	52,95
Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	54,77	53,91	52,95

COMP S.A.
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

<i>4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje (udziały) własne</i>	<i>Zyski zatrzymane*</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	11 870	193 802	-	45 728	251 400
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-
Stan na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych (BO)	11 870	193 802	-	45 728	251 400
Zwiększenia w tym:	-	-	-	8 653	8 653
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	8 653	8 653
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	49	49
- przeszacowania majątku, lata ubiegłe	-	-	-	-	-
- wynik netto bieżącego okresu	-	-	-	8 604	8 604
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	8	8
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	8	8
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	8	8
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	193 802	-	54 373	260 045

<i>4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał z nadwyżki wartości emisyjnej ponad wartość nominalną</i>	<i>Akcje (udziały) własne</i>	<i>Zyski zatrzymane*</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Stan na początek okresu (BO)	11 870	193 802	-	41 273	246 945
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-
- korekty wstępnego rozliczenia połączenia	-	-	-	996	996
Stan na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych (BO)	11 870	193 802	-	42 269	247 941
Zwiększenia w tym:	-	-	-	3 592	3 592
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	3 592	3 592
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	25	25
- przeszacowania majątku, lata ubiegłe	-	-	-	33	33
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	3 534	3 534
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	133	133
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	133	133
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	24	24
- aktualizacji wyceny przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	109	109
- strata netto bieżącego okresu	-	-	-	-	-

Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	193 802	-	45 728	251 400
----------------------------	--------	---------	---	--------	---------

* W pozycji Zyski Zatrzymane uwzględniono kapitał z aktualizacji wyceny

COMP S.A. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

Treść	IV kwartał 2009 okres bieżący od 01.10.2009 do 31.12.2009	4 kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 31.12.2009	IV kwartał 2008 okres poprzedni od 01.10.2008 do 31.12.2008	4 kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 31.12.2008
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) brutto	5 397	10 813	4 760	4 177
II. Korekty razem	27 234	29 783	5 048	8 729
1. Amortyzacja	1 286	5 223	1 326	5 330
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(71)	466	816	1 050
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(178)	41	(6)	(38)
5. Zmiana stanu rezerw	67	197	60	(1 694)
6. Zmiana stanu zapasów	833	243	(1 711)	474
7. Zmiana stanu należności	2 043	78 961	(77 078)	(28 507)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 548	(43 006)	66 622	25 336
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 255	(8 637)	13 089	7 069
10. Podatek odroczoney	(721)	(1 734)	2 022	1 542
11. Podatek zapłacony	568	(1 259)	117	(2 181)
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	(1 396)	(712)	(209)	348
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	32 631	40 596	9 808	12 906
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	19	601	2 291	3 590
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19	203	257	258
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	322	(188)	1 110
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	1 000
- spłata udzielonych pożyczek	-	322	44	110
- odsetki	-	-	(232)	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	76	2 222	2 222
II. Wydatki	12 669	21 188	1 183	8 352
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 961	5 981	138	4 181
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	7 200	8 146	1 042	1 810
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	3	2 361
- nabycie aktywów finansowych	-	-	3	2 361
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	1 508	7 061	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(12 650)	(20 587)	1 108	(4 762)
PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-	6 877	(528)	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-

2. Kredyty i pożyczki	-	6 877	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	(528)	-
II. Wydatki	14 314	18 225	2 567	12 574
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
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	13 347	16 005	1 973	10 400
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	589	959	(57)	57
8. Odsetki	378	1 261	651	2 117
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(14 314)	(11 348)	(3 095)	(12 574)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III,+/-B.III+/-C.III)	5 667	8 661	7 821	(4 430)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 667	8 661	7 821	(4 430)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 902	14 908	7 087	19 338
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	23 569	23 569	14 908	14 908
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
26.02.2010	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
26.02.2010	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
26.02.2010	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	