

Raport SAQSR 3-2009

(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 III kwartał 2009 roku

SPIS TREŚCI

Pozycja	Strona
Wybrane dane finansowe	3
Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	5
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	14
Oświadczenie o zgodności z MSSF	17
Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitego Dochodu	18
Skonsolidowany Bilans	19
Sprawozdanie ze Zmian w Skonsolidowanym Kapitale Własnym	22
Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	23
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania	25
Informacje dotyczące segmentów działalności	32
Komentarz do skonsolidowanych informacji finansowych	34
Zestawienie zmian w danych porównywalnych za 3 kwartały 2008 r.	39
Podstawowe jednostkowe dane finansowe za III kwartał 2009 r.	40

Załączone skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki Comp S.A. w dniu 16 listopada 2009 r.

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

za okres 01.01.2009 – 30.09.2009

Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008	okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży	158 581	171 404	36 047	50 049
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 184	1 118	1 406	326
III. Zysk (strata) brutto	7 930	2 807	1 803	820
IV. Zysk (strata) netto	6 313	1 797	1 435	525
V. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	6 554	1 934	1 490	565
VI. Całkowity dochód	12 607	(2 509)	2 866	(733)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 102	8 385	4 342	2 448
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(19 443)	(5 779)	(4 420)	(1 687)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 425	(10 704)	1 688	(3 126)
X. Przepływy pieniężne netto, razem	7 084	(8 098)	1 610	(2 365)
XI. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XII. Średnia ważona liczba akcji	4 747 899	4 517 880	4 747 899	4 517 880
XIII. Zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	4,56	3,80	1,04	1,11
XIV. Rozwodniony zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	4,56	3,80	1,04	1,11

Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 30.09.2009	stan na 31.12.2008	stan na 30.09.2009	stan na 31.12.2008
XV. Aktywa razem	394 806	453 226	93 498	108 625
XVI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 443	143 470	17 156	34 385
XVII. Zobowiązania długoterminowe	9 089	13 383	2 152	3 208
XVIII. Zobowiązania krótkoterminowe	63 354	130 087	15 004	31 178
XIX. Kapitał własny	322 363	309 756	76 342	74 239
XX. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	318 948	307 916	75 534	73 798
XXI. Kapitał podstawowy (akcyjny)	11 870	11 870	2 811	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)	67,90	65,24	16,08	15,64
XXV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	67,90	65,24	16,08	15,64

Wybrane dane finansowe jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008	okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży	140 342	146 735	31 901	42 846
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 916	(71)	1 572	(21)
III. Zysk (strata) brutto	5 416	(583)	1 231	(170)
IV. Zysk (strata) netto	4 403	(1 044)	1 001	(305)
V. Całkowity dochód	4 551	(1 081)	1 034	(316)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 965	3 098	1 811	905
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7 937)	(5 870)	(1 804)	(1 714)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 966	(9 479)	674	(2 768)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	2 994	(12 251)	681	(3 577)
X. Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
XI. Średnia ważona liczba akcji	4 747 899	4 517 880	4 747 899	4 517 880
XII. Zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,89	1,63	0,43	0,48
XIII. Rozwodniony zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,89	1,63	0,43	0,48

Wybrane dane finansowe jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	stan na 30.09.2009	stan na 31.12.2008	stan na 30.09.2009	stan na 31.12.2008
XIV Aktywa razem	318 514	385 633	75 431	92 425
XV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 562	134 233	14 816	32 172
XVI. Zobowiązania długoterminowe	8 067	12 668	1 910	3 036
XVII. Zobowiązania krótkoterminowe	54 495	121 565	12 906	29 136
XVIII. Kapitał własny	255 952	251 400	60 615	60 253
XIX. Kapitał podstawowy (akcyjny)	11 870	11 870	2 811	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)	53,91	52,95	12,77	12,69
XXIII. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	53,91	52,95	12,77	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 30.09.2009	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	4,2226	4,1724
	Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	Okres od 01.01.2008 do 30.09.2008
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	4,3993	3,4247

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

W dniu 14 sierpnia 2009 roku Sąd Rejestrowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował zmiany w statucie Spółki związane z uchwałami 20/2009, 21/2009 i 24/2009 ZWZA Spółki z 30 czerwca 2009 roku. W związku tym od dnia 17 sierpnia 2009 roku firma Spółki brzmi Comp Spółka Akcyjna.

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 30 września 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 30 września 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	533 590	11,24%	533 590	11,24%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA	458 325	9,65%	458 325	9,65%
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	391 732	8,25%	391 732	8,25%
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
OFE PZU Złota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	300 000	6,32%	300 000	6,32%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	280 000	5,90%	280 000	5,90%
Pozostali akcjonariusze	1 327 267	27,95%	1 327 267	27,95%
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	533 590	11,24%	533 590	11,24%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA	458 325	9,65%	458 325	9,65%
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	391 732	8,25%	391 732	8,25%

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
OFE PZU Żłota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	300 000	6,32%	300 000	6,32%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	280 000	5,90%	280 000	5,90%
Pozostali akcjonariusze	1 327 267	27,95%	1 327 267	27,95%
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 (półroczne skonsolidowane rozszerzone sprawozdanie za pierwszą połowę 2009 roku – z dnia 28 sierpnia 2009 roku) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

B) INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Comp S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wg stanu na dzień 30 września 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 160 udziałów PACOMP Sp. z o.o. co daje 80% udziału w głosach na ZW oraz 80% udziału w kapitale zakładowym.

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 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 niepewną sytuacją finansową spółki TechLab 2000 Sp. z o.o., Comp S.A. dokonał odpisu aktualizującego wartość należności od TechLab 2000 Sp. z o.o. w wysokości 563 tys. zł.

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

	3 kwartały 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	140 342	6 916	4 403
Spółki zależne:			
Pacomp Sp. z o.o.	1 384	(1 174)	(1 221)
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	8 175	3 356	2 789
Grupa Kapitałowa Safe Computing	7 514	(2 028)	(2 330)
Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o.	538	92	75
Big Vent S.A.	7 746	(205)	(151)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	3 154	23	6
Spółki stowarzyszone:			
TechLab 2000 Sp. z o.o.	2 258	(444)	(652)
Grupa Kapitałowa Novitus	57 389	9 326	7 689

Wyniki spółek z Grupy Kapitałowej włączone do sprawozdania skonsolidowanego

	<i>3 kwartały 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009</i>		
	Sprzedaż	Zysk (strata) operacyjny	Zysk (strata) netto
Comp S.A.	140 342	6 916	4 403
Spółki zależne konsolidowane metodą pełną:			
Pacomp Sp. z o.o.	1 384	(1 174)	(1 221)
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	8 175	3 356	2 789
Grupa Kapitałowa Safe Computing	7 514	(2 028)	(2 330)
Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o.	538	92	75
Big Vent S.A.	7 746	(205)	(151)
Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	3 154	23	6
Spółki stowarzyszone – wyceniane metodą praw własności:			
TechLab 2000 Sp. z o.o.	-	-	0
Grupa Kapitałowa Novitus	-	-	3 393

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
stan na dzień 30-09-2009												
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	80	-	80	80,00	80,00	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	46,00	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:							104 000	(1 974)	102 026			

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:			zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:						
		kapitał zakładowy	nałeżne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiąza- nia długo- terminowe	- zobowiąza- nia krótko- terminowe	- zobowiąza- nia długo- terminowe	- zobowiąza- nia krótko- terminowe	- zobowiąza- nia długo- terminowe	- zobowiąza- nia krótko- terminowe	- zobowiąza- nia długo- terminowe	- zobowiąza- nia krótko- terminowe				
1	Pacomp Sp. z o.o.	1 577	100	-	2 690	(1 213)	-	(1 221)	1 816	-	1 816	209	-	209	3 393	1 384	-	-
2	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	11 937	110	-	9 013	2 814	19	2 789	3 229	229	3 000	7 432	-	7 432	15 166	8 175	-	-
3	Grupa Safe Computing	17 628	2 449	-	15 694	(515)	-	(2 330)	16 795	725	16 070	4 125	97	4 028	34 423	7 514	-	-
4	Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.	233	50	-	95	88	13	75	38	-	38	34	-	34	271	538	-	-
5	Big Vent S.A.	3 056	21 691	-	427	(19 062)	(18 911)	(151)	1 118	59	1 059	1 070	-	1 070	4 174	7 746	-	-
6	Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.	2 359	130	-	2 216	13	7	6	350	9	341	568	-	568	2 709	3 154	-	-

* 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 63.465 tys. zł, TechLab 2000 Sp. z o.o. w 0 zł.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2009 roku, dane za okres 1 stycznia do 31 września 2008 roku jako porównywalne z roku poprzedniego oraz dane bilansowe na 31 września 2009 r., 30 czerwca 2009 r., 31 grudnia 2008 r., 30 września 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 tegoż 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 tego podmiotu sporządzane dla celów konsolidacji jednostki dominującej zawiera szereg korekt nie zawartych w księgach rachunkowych, wprowadzonych w celu doprowadzenia tychże 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 giełdową 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 3 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 III 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 III kwartałem 2008 r. i III 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 o spółki Safe Technologies S.A. o wartości nominalnej 10 zł za sztukę, stanowiących 80% kapitału zakładowego spółki. Celem nabycia było pozyskanie podmiotu mającego kompetencje w zakresie podpisu elektronicznego i systemu uwierzytelnienia. Cena nabycia wynosi 15.500 tys. zł powiększona o dopłatę w wysokości 6.117 tys. zł.

Dopłata może zostać pomniejszona w zależności od zaudytowanych wyników finansowych Spółki Safe Technologies S.A. za 2009 rok.

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

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej za III 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 wyłączono wszystkie istotne:

- kapitały własne jednostek zależnych powstałe przed objęciem kontroli;
- wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą;
- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze;
- przychody i koszty dotyczące operacji gospodarczych dokonywanych między jednostkami objętymi konsolidacją;

- 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 30.09.2009 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 lipca 2009 roku do 30 września 2009 roku, dane porównawcze zgodnie z MSR 34 oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 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
16.11.2009	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
16.11.2009	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
16.11.2009	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU

Treść	III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009	III kwartał 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009	III kwartał 2008 okres poprzedni od 01.07.2008 do 30.09.2008	III kwartał 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008
<i>Działalność kontynuowana</i>				
A Przychody ze sprzedaży	51 435	158 581	55 295	171 404
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	15 710	50 008	20 624	47 676
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	35 725	108 573	34 671	123 728
III Przychody z najmu	-	-	-	-
B Koszt własny sprzedaży	26 986	93 525	40 811	129 781
I Koszt własny sprzedaży towarów, materiałów	11 532	37 362	15 508	33 025
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	15 454	56 163	25 303	96 756
III Koszt własny przychodów z najmu	-	-	-	-
C Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	24 449	65 056	14 484	41 623
D Pozostałe przychody operacyjne	1 492	2 692	370	1 152
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	7	50	-	55
II Inne przychody operacyjne	1 485	2 642	370	1 097
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	10 399	28 337	5 719	16 953
F Koszty ogólnego zarządu	10 917	30 701	8 890	24 024
G Pozostałe koszty operacyjne	1 104	2 526	164	680
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	95	103	24	27
II Inne koszty operacyjne	1 009	2 423	140	653
H Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	3 521	6 184	81	1 118
I Przychody finansowe	287	1 117	233	897
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne przychody finansowe	287	1 117	233	897
J Koszty finansowe	2 197	2 847	564	2 100
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne koszty finansowe	2 197	2 847	564	2 100
K. Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	1 360	3 476	997	2 892
L Zysk/strata brutto (H+I-J)	2 971	7 930	747	2 807
M Podatek dochodowy	313	1 617	155	1 010
I Bieżący	262	478	208	590
II Odroczone	51	1 139	(53)	420
N Zysk netto z działalności gospodarczej (K-L)	2 658	6 313	592	1 797
<i>Działalność zaniechana</i>				
O Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
P Zysk netto za rok obrotowy (M-N)	2 658	6 313	592	1 797
z tego				
przypadający na udziały mniejszości	(117)	(241)	23	(137)
przypadający na akcjonariuszy Spółki Comp SA	2 775	6 554	569	1 934
<i>Inne składniki całkowitego dochodu</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	32	180	-	(37)
Udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	8 032	4 298	(2 386)	(4 269)
Włączenie do konsolidacji	1 816	1 816	-	-
Q Inne składniki całkowitego dochodu razem	9 880	6 294	(2 386)	(4 306)
R Całkowity dochód ogółem (P+Q)	12 538	12 607	(1 794)	(2 509)
z tego				
przypadający na udziały mniejszości	1 699	1 575	23	(137)
przypadający na akcjonariuszy Spółki Comp SA	10 839	11 032	(1 817)	(2 372)

Zannualizowany zysk netto		21 649		18 065
Liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		4,56		3,80
Rozwodniona liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Rozwodniony zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		4,56		3,80

W danych porównawczych stan na 30.09.2008 r. zostały zaprezentowane wartości uwzględniające ostateczne rozliczenie połączenia Comp S.A. z Computer Service Support S.A. zgodnie z prezentacją ze sprawozdania rocznego za rok 2008 (Raport SARS 2008), tam też znajdują się szczegółowe wyjaśnienia dot. połączenia Comp S.A. i Computer Service Support S.A.

W pozycji „inne koszty finansowe” w danych za 3 kwartały 2009 r. poza kosztami z tytułu odsetek oraz różnic kursowych znajdują się następujące pozycje: kwota odpisu aktualizującego należności TechLab 2000, rozliczenie transakcji forward.

SKONSOLIDOWANY BILANS

<i>Treść</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.06.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2008 koniec kwartału</i>
Aktywa razem	394 806	379 384	453 226	358 888
A Aktywa obrotowe	126 763	128 910	207 007	115 955
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	29 879	27 881	22 795	16 921
1 Środki pieniężne w banku i kasie	16 815	10 983	18 117	12 778
2 Lokaty krótkoterminowe	13 016	12 204	4 678	4 143
3 Inne płynne aktywa pieniężne	48	4 694	-	-
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	4 315	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	4 315	-	-
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	54 734	55 433	156 120	66 703
1 W jednostkach powiązanych	66	5	80	-
2 W pozostałych jednostkach	54 668	55 428	156 040	66 703
VI Inne należności i pożyczki	15 236	14 085	9 003	8 825
1 W jednostkach powiązanych	7	564	550	543
a) Pożyczki krótkoterminowe	7	465	451	444
b) Inne należności	-	99	99	99
c) Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	15 229	13 521	8 453	8 282
a) Pożyczki krótkoterminowe	-	-	667	812
b) Inne należności, w tym: z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	15 229 204	13 521 269	7 786 269	7 470 -
VII Zapasy	16 724	17 775	12 612	17 570
1 Towary	7 275	7 982	2 819	7 843
2 Materiały	2 500	2 511	3 218	3 261
3 Produkty gotowe	5 876	6 292	6 101	4 797
4 Półprodukty i produkty w toku	510	580	474	1 669
5 Zaliczki na poczet dostaw	563	410	-	-

VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	-	-	-	107
IX Rozliczenia międzyokresowe	10 190	9 421	6 477	5 829
B Aktywa trwałe	268 043	250 474	246 219	242 933
I Środki pieniężne zastrzeżone	808	856	331	2 025
1 Konta depozytowe	783	831	274	2 025
2 Inne środki pieniężne	25	25	57	-
II Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	157	154	154
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	157	157	154	154
III Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
IV Należności długoterminowe i pożyczki	97	119	91	695
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	-	-	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	97	119	91	695
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	46	68	56	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-	628
c) Pozostałe należności długoterminowe	51	51	35	67
V Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 590	3 457	4 498	1 736
VI Inwestycje w udziały i akcje	63 465	61 624	55 773	56 673
1 W jednostkach zależnych	-	-	-	-
2 W jednostkach współzależnych	-	-	-	-
3 W jednostkach stowarzyszonych	63 465	61 624	55 773	56 673
4 W znaczącym inwestorze	-	-	-	-
5 W jednostce dominującej	-	-	-	-
6 W pozostałych jednostkach	-	-	-	-
VII Pozostałe inwestycje	11 353	11 135	10 650	9 998
1 Inwestycje w nieruchomości	-	-	-	-
2 Inwestycje w wartości niematerialne	11 201	10 983	10 498	9 846
3 Inne inwestycje	152	152	152	152
VIII Wartości niematerialne	169 036	161 594	162 429	160 167
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 440	2 528	2 847	2 976
2 Wartość firmy	161 607	153 700	153 701	153 701
3 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	5 128	5 163	5 881	3 490
- oprogramowanie komputerowe	5 128	5 085	5 684	3 245
4 Inne wartości niematerialne	-	-	-	-
5 Zaliczki na wartości niematerialne	-	203	-	-
IX Rzeczowe aktywa trwałe	19 537	11 532	12 293	11 485
1 Środki trwałe	10 758	11 531	12 291	10 639
a) grunty	-	-	-	-
b) budynki i budowle	1 808	1 889	2 096	1 450
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 824	5 190	6 218	5 355
d) środki transportu	2 554	2 584	2 185	2 060
e) inne środki trwałe	1 572	1 868	1 792	1 774
2 Środki trwałe w budowie	8 779	1	2	846
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-

<i>Treść</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.06.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2008 koniec kwartału</i>
PASYWA razem	394 806	379 384	453 226	358 888
A Zobowiązania krótkoterminowe	63 354	52 228	130 087	47 865
I Kredyty bankowe i pożyczki	28 124	16 317	15 001	14 375

a) Wobec jednostek powiązanych	5 000	-	-	-
b) Wobec pozostałych jednostek	23 124	16 317	15 001	14 375
II Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 364	14 439	73 215	19 130
a) Wobec jednostek powiązanych	7	5	396	-
b) Wobec pozostałych jednostek	14 357	14 434	72 819	19 130
III Inne zobowiązania	20 866	21 472	41 871	14 360
1 Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych w tym z tytułu podatku dochodowego	4 020	3 719	16 143	4 548
2 Rozliczenia międzyokresowe i inne zobowiązania	16 846	17 753	25 728	9 812
a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 106	7 632	17 221	3 847
b) Inne zobowiązania	5 583	5 579	1 731	1 282
b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 157	4 542	6 776	4 683
B Zobowiązania długoterminowe	9 089	9 820	13 383	14 761
I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	6 930	7 864	11 418	13 185
II Rezerwy	187	187	188	275
1 Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	187	187	188	275
2 Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-	-
III Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 102	959	927	768
IV Zobowiązania długoterminowe z tyt. leasingu finansowego	870	810	850	533
V Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
C Kapitał własny	322 363	317 336	309 756	296 262
C1 Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	318 948	315 616	307 916	294 690
I Kapitał podstawowy	11 870	11 870	11 870	11 870
1 Kapitał akcyjny	11 870	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	217 632
1 Agio (ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej)	217 632	217 632	217 632	217 632
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-	-
III Akcje własne	-	-	-	-
IV Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	146	153	5	43
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	179	188	8	53
2 Odroczone podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(33)	(35)	(3)	(10)
V Zyski zatrzymane	89 300	85 961	78 409	65 145
1 Kapitał do wykorzystania celowego	15 400	15 400	8 682	8 682
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	15 400	15 400	8 682	8 682
b) Kapitał rezerwowy	-	-	-	-
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	73 900	70 561	69 727	56 463
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	50 686	50 686	42 431	42 431
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	16 660	16 096	10 267	12 098
c) Wynik finansowy roku bieżącego	6 554	3 779	17 029	1 934
C2 Udział mniejszości w kapitale	3 415	1 720	1 840	1 572
Wartość księgowa	322 363	317 336	309 756	296 262
Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	67,90	66,84	65,24	62,40
Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	67,90	66,84	65,24	62,40

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

<i>III kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009</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:	-	-	-	11 062	11 062	1 575	12 637
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	11 062	11 062	1 575	12 637
- udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	-	-	-	4 298	4 298	-	4 298
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	171	171	-	171
- przeszacowania majątku za lata ubiegłe	-	-	-	20	20	-	20
- zysk netto bieżącego okresu	-	-	-	6 554	6 554	(241)	6 313
- włączenie do konsolidacji	-	-	-	-	-	1 816	1 816
- pozostałe	-	-	-	19	19	-	19
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	30	30	-	30
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	30	30	-	30
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	30	30	-	30
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	217 632	-	89 446	318 948	3 415	322 363

<i>III kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008</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	193 802	-	66 326	271 998	2 313	274 311
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
- korekty wstępnego rozliczenia połączenia / nabycia	-	23 830	-	1 235	25 065	(31)	25 034
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:	-	-	-	1 992	1 992	(137)	1 855
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	1 992	1 992	(137)	1 855
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	26	26	-	26
- przeszacowania majątku za lata ubiegłe	-	-	-	32	32	-	32
- wynik netto bieżącego okresu	-	-	-	1 934	1 934	(137)	1 797
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	4 365	4 365	573	4 938
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	4 365	4 365	573	4 938
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	95	95	-	95
- udział w innych składnikach całkowitego dochodu jednostek stowarzyszonych	-	-	-	4 270	4 270	-	4 270
- zmiana procentowa udziału w spółce konsolidowanej	-	-	-	-	-	573	573
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	217 632	-	65 188	294 690	1 572	296 262

* W pozycji Zyski Zatrzymane uwzględniono kapitał z aktualizacji wyceny

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>Treść</i>	<i>III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartał 2008 okres poprzedni od 01.07.2008 do 30.09.2008</i>	<i>III kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008</i>
--------------	---	--	---	--

**PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI
OPERACYJNEJ**

I. Zysk (strata) brutto	2 971	7 930	747	2 807
II. Korekty razem	5 728	11 172	6 407	5 578
1. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	(1 360)	(3 476)	(997)	(2 892)
2. Amortyzacja	2 046	5 978	1 692	5 205
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6	(1)	(111)	(111)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23	476	361	1 228
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(33)	204	79	27
6. Zmiana stanu rezerw	92	(84)	(206)	(2 330)
7. Zmiana stanu zapasów	1 152	(3 923)	(3 690)	(2 759)
8. Zmiana stanu należności	11 355	106 644	2 313	62 933
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	(7 987)	(78 528)	(255)	(47 014)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 721	(11 786)	7 493	(6 207)
11. Podatek odroczone	(51)	(1 139)	(83)	(556)
12. Podatek zapłacony	(1 651)	(3 694)	(875)	(2 904)
13. Inne korekty z działalności operacyjnej	415	501	686	957
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 699	19 102	7 154	8 385

**PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI
INWESTYCYJNEJ**

I. Wpływy	222	982	273	1 579
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37	228	8	20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	120	476	265	1 559
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	3	10	-	1 000
- spłata udzielonych pożyczek	60	322	-	66
- odsetki	57	144	272	384
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	(7)	109
4. Środki pieniężne spółek włączonych do konsolidacji	17	17	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	48	261	-	-
II. Wydatki	17 628	20 425	2 875	7 358
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	910	2 668	2 831	4 181
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	218	704	-	768
3. Na aktywa finansowe, w tym:	16 500	16 500	59	2 358
- nabycie aktywów finansowych	11 500	11 500	59	2 358
- udzielone pożyczki	5 000	5 000	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5. Środki pieniężne spółek wyłączonych z konsolidacji	-	-	-	-
6. Inne wydatki inwestycyjne	-	553	(15)	51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(17 406)	(19 443)	(2 602)	(5 779)

**PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI
FINANSOWEJ**

I. Wpływy	13 987	14 010	(56)	567
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	8 853	8 853	-	-

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	5 134	5 157	(56)	567
II. Wydatki	3 282	6 585	3 285	11 271
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	1 000	1 000
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 307	3 550	1 709	8 427
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	8	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6	477	71	294
8. Odsetki	469	1 044	470	1 510
9. Inne wydatki finansowe	1 500	1 506	35	40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 705	7 425	(3 341)	(10 704)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	1 998	7 084	1 211	(8 098)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 998	7 084	1 211	(8 098)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(51)	45	26	(58)
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 881	22 795	15 710	25 019
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	29 879	29 879	16 921	16 921
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
16.11.2009	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
16.11.2009	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
16.11.2009	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.

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Waluta	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Kwota wg umowy	Zobowiązanie 30 września 2009
Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Raiffeisen Bank Polska	PLN	WIBOR 1M + marża	31.10.2009	Weksel, deklaracja wekslowa, pełnomocnictwo do rachunków	15 000	7 613
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	1 976
Pożyczka	Carlson Private Equity Ltd Co	EUR	Zmienne	31.12.2009	Brak	279	279* (62 EUR)
Pożyczka	Gaudi Sp. z o.o.	PLN	Zmienne	31.12.2009	Brak	334	334
Pożyczka	Novitus S.A.	PLN	7% p.a.	08.01.2010	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	5 000	5 087
W rachunku bieżącym	BRE Bank	PLN	WIBOR O/N + marża	30.04.2010	Weksel, poddanie się egzekucji	12 000	6 639
Razem kredyty wielozadaniowe						36 613	21 928

* 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	1 867
Inwestycyjny na zakup akcji	PKO BP	PLN	WIBOR 1M + marża	01.12.2011	(2)	22 239	10 007
Inwestycyjny na zakup akcji	Deutsche Bank PBC	PLN	WIBOR 1M + marża	14.12.2011	(3)	1 324	630
Inwestycyjny – dopłata do kapitału	BRE Bank	PLN	WIBOR 3M + marża	30.06.2010	Weksle, zastaw na akcjach	2 000	680
Razem kredyty inwestycyjne						31 522	13 185

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 30 września 2009
Linia gwarancyjna	Raiffeisen Bank Polska	PLN	marża	31.12.2012	cesja wierzytelności, kaucja 20% wartości gwarancji pow. 36 miesięcy	10 000	1 779
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	13 305 w tym*: 11 840 PLN 121 EUR (509 PLN) 332 USD (956 PLN)

* Dane w EUR i USD w tys. jednostek.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi za okres 1 stycznia 2009 r. do 30 września 2009 r. oraz dane dotyczące stanu należności i zobowiązań z tytułu transakcji z podmiotami powiązаныmi na dzień 30 września 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	1 712	8 063	631	7 146	11 499
Transakcje z jednostkami zależnymi	1 679	8 042	611	6 228	6 492
<i>Pacomp Sp. z o.o.</i>	11	1 239	57	1 089	111
<i>Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o.</i>	1 272	3 217	339	10	6 189
<i>Grupa Safe Computing</i>	7	0	97	5 106	0
<i>Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o.</i>	3	373	1	1	24
<i>Big Vent S.A.</i>	364	3 203	115	18	165
<i>Computer Service Support Beskidy Sp. z o.o.</i>	22	10	2	4	3
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	31	21	20	637	5 006
<i>TechLab 2000 Sp. z o.o.</i>	0	15	20	571	0
<i>Novitus S.A.</i>	31	6	0	66	5 006
Transakcje z innymi podmiotami powiązаныmi	2	0	0	281	1
<i>Jacek Papaj - Prezes Zarządu</i>	0	0	0	261	0
<i>Andrzej Wąsowski - Wiceprezes zarządu</i>	0	0	0	0	1
<i>Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu</i>	2	0	0	20	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.

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.

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.

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	1 239	17	57	111	1 089
Transakcje z jednostkami zależnymi	1 239	17	57	111	1 089
<i>Comp S.A.</i>	1 239	11	57	111	1 089
<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 powiązanymi 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 powiązanymi</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 powiązanymi	3 223	1 272	339	6 934	10
Transakcje z jednostkami zależnymi	3 223	1 272	339	6 934	10
<i>Comp S.A.</i>	3 217	1 272	339	6 189	10
<i>Pacomp Sp. z o.o.</i>	6	0	0	0	0
<i>Grupa Safe Computing</i>	0	0	0	745	0
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązanymi	0	0	0	0	0

Transakcje Grupy Safe Computing z podmiotami powiązanymi 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 powiązanymi</i>	<i>należności Grupa Safe Computing od jednostek powiązanych</i>	<i>zobowiązania Grupa Safe Computing wobec jednostek powiązanych</i>
Transakcje z podmiotami powiązanymi	0	7	97	0	5 851
Transakcje z jednostkami zależnymi	0	7	97	0	5 851
<i>Comp S.A.</i>	0	7	97	0	5 106
<i>Enigma Systemy Ochrony Informacji sp. z o.o.</i>	0	0	0	0	745
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązanymi	0	0	0	0	0

Transakcje Meritum – Doradztwo i Szkolenia Sp. z o.o. z podmiotami powiązanymi, 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 powiązanymi</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 powiązanymi	373	3	1	24	1
Transakcje z jednostkami zależnymi	373	3	1	24	1
<i>Comp S.A.</i>	373	3	1	24	1
Transakcje z jednostkami stowarzyszonymi	0	0	0	0	0
Transakcje z innymi podmiotami powiązanymi	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	3 203	364	115	165	18
Transakcje z jednostkami zależnymi	3 203	364	115	165	18
<i>Comp S.A.</i>	3 203	364	115	165	18
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	11	22	0	3	4
Transakcje z jednostkami zależnymi	10	22	0	3	4
<i>Comp S.A.</i>	10	22	0	3	4
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	<i>3 kwartały 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009</i>	<i>3 kwartały 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008</i>
Zarząd Jednostki Dominującej	5	6
Zarząd Jednostek zależnych	10	8
Pion Prezesa Zarządu (doradcy)	2	5
Pion handlowy	96	109
Pion techniczny	387	349
Pion wdrożeń i szkoleń	15	45
Pion administracji i kontroli	50	41
Pion logistyki	31	32
Pion finansowy	33	47
Pion rozwiązań biznesowych i technologicznych	47	41
Wydział usług systemowych, dział wdrożeń i integracji systemów	11	12
Dział marketingu i PR	5	9
Dział realizacji projektów	15	49
Dział zarządzania jakością	-	2
Dział rozliczeń	3	5
Inne	3	-
Razem	713	760

Wynagrodzenia wypłacane osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę Dominującą

Wynagrodzenia i nagrody w Comp S.A. wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę	3 kwartały 2009 narastająco okres bieżący od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 kwartały 2008 narastająco okres porównywalny od 01.01.2008 do 30.09.2008
Zarząd	2 393	1 766
Rada Nadzorcza	99	99

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 30.09.2009		stan na 30.09.2008	
	Pożyczki	Zaliczki	Pożyczki	Zaliczki
Zarząd	-	281	-	201
Rada Nadzorcza	-	-	-	-

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Treść	III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek kwartału, w tym:	3 457
a) odniesionych na wynik finansowy	2 825
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	632
2. Zwiększenia	523
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	523
- utworzenie rezerw i odpisów	355
- niewypłacone wynagrodzenia	7
- doszacowane koszty kontraktów długoterminowych	66
- koszty przyspieszonej amortyzacji	10
- naliczone odsetki	26
- inne, w tym zwiększenie Grupy	59
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	390
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	390
- rozwiązanie rezerw	240
- zrealizowanie zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	65
- inne	85
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:	3 590
a) odniesionych na wynik finansowy	2 958
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	632

ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Treść</i>	<i>III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009</i>
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek kwartału, w tym:	959
a) odniesionej na wynik finansowy	645
b) odniesionej na kapitał własny	20
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	294
2. Zwiększenia	166
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	166
- amortyzacji i przeszacowania majątku trwałego	35
- doszacowane przychody kontraktów długoterminowych	77
- niezrealizowane na dzień bilansowy dodatnie różnice kursowe	25
- inne	29
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	23
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	23
- realizacji rezerw na amortyzacje majątku trwałego	2
- zrealizowanie dodatnich różnic kursowych powstałych w ubiegłych okresach	18
- inne	3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, 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

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>	31%	58%
<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>	21%	23%
<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>	13%	8%
<i>Segment Usług</i>	<i>Świadczenie kompleksowych usług outsourcingowych w zakresie prowadzenia przez klientów infrastruktury IT oraz serwisowych sprzętu komputerowego i biurowego</i>	24%	10%
<i>Segment Systemów Sprzedaży</i>	<i>Dostarczanie kompleksowych usług związanych z obsługą klientów z sektora retail.</i>	7%	3%
<i>Pozostałe</i>	-	4%	-3%

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.

3 kwartały 2009 r.	Segment - Bezpieczeńst wo	Segment Systemów Komputerowy ch	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	52 039	35 660	22 113	41 544	12 186	6 888	170 430
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(6 257)	(3 964)	(546)	(229)	0	(853)	(11 849)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	45 782	31 696	21 567	41 315	12 186	6 034	158 581
Koszty operacyjne	33 644	27 736	19 005	38 190	11 179	7 349	137 104
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(6 930)	(3 575)	(81)	(160)	0	(411)	(11 156)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	26 714	24 161	18 925	38 030	11 179	6 938	125 948
WYNIK SEGMENTU	19 068	7 535	2 642	3 285	1 006	(904)	32 633
Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(26 449)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	6 184
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(1 730)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	3 476
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	7 930
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(1 617)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	6 313
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	(241)
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	6 554

30.09.2009 r.	Segment - Bezpieczeńst wo	Segment Systemów Komputerowy ch	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Aktywa segmentu	37 750	14 186	65 475	9 703	1 634	1 571	130 319
Aktywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	264 487
Aktywa razem	x	x	x	x	x	x	394 806
Pasywa segmentu	1 787	3 799	149	1 737	591	169	8 233
Pasywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	386 573
Pasywa razem	x	x	x	x	x	x	394 806

Dane porównywalne*:

3 kwartały 2008 r.	Segment - Bezpieczeńst wo	Segment Systemów Komputerowy ch	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	29 752	22 261	30 035	41 397	18 406	36 333	178 184
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(5 569)	(832)	(6)	(121)	0	(325)	(6 853)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	24 183	21 429	30 029	41 276	18 406	36 081	171 404
Koszty operacyjne	21 102	17 284	22 136	39 642	15 592	39 229	154 986
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(4 635)	(832)	(6)	(121)	0	(252)	(5 846)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	16 467	16 452	22 130	39 521	15 592	38 977	149 140
WYNIK SEGMENTU	7 716	4 977	7 898	1 755	2 814	(2 896)	22 264

Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(21 146)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	1 118
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(1 203)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	2 892
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	2 807
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(1 010)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	1 797
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	(137)
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	1 934

* 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 30 września 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 dniu 1 września Spółka zakończyła w terminie przewidywanym w umowie pierwszy etap wdrożenia Systemu Dozoru Elektronicznego wykonywanego na podstawie umowy z dnia 8 stycznia 2009 roku pomiędzy Spółką a Ministerstwem Sprawiedliwości, dotyczącej realizacji w ciągu 5 lat Systemu Dozoru Elektronicznego (raport bieżący 2/2009 z 8 stycznia 2009).

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 osiągane 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 okresie pomiędzy dniem na który sporządzono sprawozdanie – 30 września 2009 roku a dniem publikacji sprawozdania nie wystąpiły takie zdarzenia.

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

Grupa Comp na dzień 30 września 2009 roku posiadała zobowiązania i należności warunkowe na łączną kwotę 25.098 tys. zł. Wzrost tej wartości w stosunku do końca roku 2008 związany jest m.in. z rozliczeniem dopłaty do ceny nabycia akcji Safe Technologies S.A. przez Safe Computing Sp. z o.o. z

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 30.06.2009		stan na 30.09.2009		Zmiana [2-1]
	koniec kwartału	struktura [1]	koniec kwartału	struktura [2]	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	27 881	22%	29 879	24%	2%
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	4 315	3%	-	0%	-3%
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	0%	-	0%	0%
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	0%	-	0%	0%
Należności z tytułu dostaw i usług	55 433	43%	54 734	43%	0%
Inne należności	14 085	11%	15 236	12%	1%
Zapasy	17 775	14%	16 724	13%	-1%
Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	-	0%	3 109	2%	2%
Rozliczenia międzyokresowe	9 421	7%	7 081	6%	-2%
Aktywa obrotowe	128 910	100%	126 763	100%	
Środki pieniężne zastrzeżone	856	0%	808	0%	0%
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	0%	157	0%	0%
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	0%	-	0%	0%
Należności długoterminowe	119	0%	97	0%	0%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 457	1%	3 590	1%	0%
Inwestycje w udziały i akcje	61 624	25%	63 465	24%	-1%
Pozostałe inwestycje	11 135	4%	11 353	4%	0%
Wartości niematerialne	161 594	65%	169 036	63%	-1%
Rzeczowe aktywa trwałe	11 532	5%	19 537	7%	3%
Aktywa trwałe	250 474	100%	268 043	100%	

Struktura zmian i aktywów Grupy Kapitałowej Comp

stan na dzień	stan na 30.06.2009 koniec kwartału	struktura	stan na 30.09.2009 koniec kwartału	struktura	zmiany	struktura	zmiany w strukturze
AKTYWA	379 384	100%	394 806	100%	15 422	100%	
A Aktywa obrotowe	128 910	34%	126 763	32%	(2 147)	-14%	-2%
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	27 881	7%	29 879	8%	1 998	13%	0%
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	4 315	1%	-	0%	(4 315)	-28%	-1%
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	55 433	15%	54 734	14%	(699)	-5%	-1%
VI Inne należności i pożyczki	14 085	4%	15 236	4%	1 151	7%	0%
VII Zapasy	17 775	5%	16 724	4%	(1 051)	-7%	0%
VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	-	0%	3 109	1%	3 109	20%	1%
IX Rozliczenia międzyokresowe	9 421	2%	7 081	2%	(2 340)	-15%	-1%
B Aktywa trwałe	250 474	66%	268 043	68%	17 569	114%	2%
I Środki pieniężne zastrzeżone	856	0%	808	0%	(48)	0%	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	119	0%	97	0%	(22)	0%	0%
V Inwestycje w udziały i akcje	3 457	1%	3 590	1%	133	1%	0%
VI Pozostałe inwestycje	61 624	16%	63 465	16%	1 841	12%	0%
VII Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	11 135	3%	11 353	3%	218	1%	0%
VIII Wartości niematerialne	161 594	43%	169 036	43%	7 442	48%	0%
IX Rzeczowe aktywa trwałe	11 532	3%	19 537	5%	8 005	52%	2%

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 sporządzenia niniejszego raportu 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	533 590	11,24%	533 590	11,24%
Wspólnie: Pioneer Akcji Polskich FIO, Pioneer Stabilnego Wzrostu FIO, Pioneer Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego FIO, Pioneer Średnich Spółek	458 325	9,65%	458 325	9,65%

Imię i nazwisko Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Rynku Polskiego FIO, Pionner Zrównoważony FIO zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management SA				
Novitus SA	413 812	8,72%	413 812	8,72%
Pekao OFE	391 732	8,25%	391 732	8,25%
PZU Asset Management	367 500	7,74%	367 500	7,74%
OFE PZU Żłota Jesień zarządzany przez PTE PZU SA	300 000	6,32%	300 000	6,32%
Aviva OFE Aviva BZ WBK	280 000	5,90%	280 000	5,90%
Pozostali akcjonariusze	1 327 267	27,95%	1 327 267	27,95%
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 (półroczne skonsolidowane rozszerzone sprawozdanie za pierwszą połowę 2009 roku – z dnia 28 sierpnia 2009 roku) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

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 (półroczne skonsolidowane rozszerzone sprawozdanie za pierwszą połowę 2009 roku – z dnia 28 sierpnia 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.

Nie wystąpiły takie transakcje.

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

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

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

Nie wystąpiły 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.

W związku z aktualną sytuacją gospodarczą kraju, która przekłada się na podejmowane decyzje inwestycyjne zarówno w sektorze administracji państwowej jak i w sektorze komercyjnym, Spółka spodziewa się przesunięć powyższych decyzji inwestycyjnych na IV kwartał 2009 r. Należy jednak podkreślić, że duża część przychodów Spółki jest osiągana z kontraktów o charakterze stałym i usług związanych z utrzymaniem już istniejących systemów IT w sprawności produkcyjnej, co gwarantuje Spółce stałe i przewidywalne przychody.

Po dacie bilansu – tj. 8 października 2009 Comp S.A. zawarł umowę przeniesienia własności 4.080 sztuk udziałów w Cryptotech Sp. z o.o. stanowiący 51 % kapitału zakładowego Spółki. Do momentu objęcia kontroli udziały zostały zaksięgowane jako aktywo finansowe podlegające wycenie wg MSR 39, nie podlegające konsolidacji.

ZESTAWIENIE ZMIAN W DANYCH PORÓWNYWALNYCH ZA 3 KWARTAŁY 2008 R.

Zaprezentowane w poniższym zestawieniu różnice pomiędzy wybranymi danymi finansowymi w danych porównywalnych za 3 kwartały 2008 r. w obecnie publikowanym sprawozdaniu za 3 kwartały 2009 r. a danymi publikowanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu za 3 kwartały 2008 roku wynikają z ostatecznego rozliczenia połączenia Comp S.A. i Computer Service Support S.A.

<i>Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego</i>	<i>3 kwartały 2008 okres bieżący narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008 Dane publikowane</i>	<i>Różnice</i>	<i>3 kwartały 2008 okres bieżący narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008 Dane po korekcie</i>	<i>Odchylenia</i>
I. Przychody netto ze sprzedaży	171 171	233	171 404	0%
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 591	(473)	1 118	-42%
III. Zysk (strata) brutto	3 280	(473)	2 807	-17%
IV. Zysk (strata) netto	2 270	(473)	1 797	-26%
V. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 407	(473)	1 934	-24%
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 385	-	8 385	0%
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 779)	-	(5 779)	0%
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(10 704)	-	(10 704)	0%
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	(8 098)	-	(8 098)	0%
X. Aktywa razem	358 570	318	358 888	0%
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 831	(205)	62 626	0%
XII. Zobowiązania długoterminowe	14 966	(205)	14 761	-1%
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	47 865	-	47 865	0%
XIV. Kapitał własny	295 739	523	296 262	0%
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	294 167	523	294 690	0%
XVI. Kapitał podstawowy (akcyjny)	11 870	-	11 870	0%
XVII. Liczba akcji	4 747 899	-	4 747 899	0%
XVIII. Zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,80	-	3,80	0%
XIX. Rozwodniony zannualizowany zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,80	-	3,80	0%
XX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	62,29	0,11	62,40	0%
XXI. Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	-	4 747 899	0%
XXII. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	62,29	0,11	62,40	0%

Szczegółowe wyjaśnienia dot. rozliczenia połączenia Comp S.A. i Computer Service Support S.A. znajdują się w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy za rok 2008.

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

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

<i>Treść</i>	<i>III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartał 2008 okres poprzedni od 01.07.2008 do 30.09.2008</i>	<i>III kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008</i>
<i>Działalność kontynuowana</i>				
A Przychody ze sprzedaży	46 765	140 342	45 585	146 735
I Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	13 603	42 818	13 775	33 272
II Przychody ze sprzedaży produktów i usług	33 162	97 524	31 810	113 463
III Przychody z najmu	-	-	-	-
B Koszt własny sprzedaży	26 791	88 115	35 606	115 864
I Koszt własny sprzedaży towarów materiałów	10 040	32 665	10 894	22 837
II Koszt własny sprzedaży produktów i usług	16 751	55 450	24 712	93 027
III Koszt własny przychodów z najmu	-	-	-	-
C Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	19 974	52 227	9 979	30 871
D Pozostałe przychody operacyjne	456	1 610	344	1 096
I Zysk na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	7	28	-	55
II Inne przychody operacyjne	449	1 582	344	1 041
E Koszty sprzedaży i dystrybucji	8 786	23 337	4 811	14 085
F Koszty ogólnego zarządu	7 314	22 094	6 687	17 384
G Pozostałe koszty operacyjne	174	1 490	87	569
I Strata na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-	-	23	23
II Inne koszty operacyjne	174	1 490	64	546
H Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E-F-G)	4 156	6 916	(1 262)	(71)
I Przychody finansowe	3	561	169	1 439
I Zysk ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne przychody finansowe	3	561	169	1 439
J Koszty finansowe	1 509	2 061	554	1 951
I Strata ze sprzedaży inwestycji	-	-	-	-
II Inne koszty finansowe	1 509	2 061	554	1 951
K Zysk/strata brutto (H+I-J)	2 650	5 416	(1 647)	(583)
L Podatek dochodowy	75	1 013	(78)	461
I Bieżący	-	-	-	(19)
II Odroczone	75	1 013	(78)	480
M Zysk netto z działalności gospodarczej (K-L)	2 575	4 403	(1 569)	(1 044)
<i>Działalność zaniechana</i>				
N Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
O Zysk netto za rok obrotowy (M-N)	2 575	4 403	(1 569)	(1 044)
<i>Inne składniki całkowitego dochodu</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	149	-	(37)
N Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	149	-	(37)
Q Całkowity dochód ogółem (O+P)	2 575	4 552	(1 569)	(1 081)

Zannualizowany zysk netto		8 981		7 730
Liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		1,89		1,63
Rozwodniona liczba akcji		4 747 899		4 747 899
Rozwodniony zannualizowany zysk na jedną akcję (w zł)		1,89		1,63

COMP S.A. BILANS

<i>Treść</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.06.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2008 koniec kwartału</i>
Aktywa razem	318 514	310 026	385 633	303 871
A Aktywa obrotowe	105 843	96 730	171 860	90 245
I Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	17 902	16 411	14 908	7 087
1 Środki pieniężne w banku i kasie	7 226	5 017	10 438	4 541
2 Lokaty krótkoterminowe	10 628	6 700	3 630	2 546
3 Inne płynne aktywa pieniężne	48	4 694	840	-
II Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	4 315	-	-
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	4 315	-	-
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	52 731	45 002	134 117	60 366
1 W jednostkach powiązanych	140	1 615	3 922	853
2 W pozostałych jednostkach	52 591	43 387	130 195	59 513
VI Inne należności i pożyczki	17 363	12 236	8 794	8 907
1 W jednostkach powiązanych	6 161	1 409	875	1 189
a) Pożyczki krótkoterminowe	5 324	753	741	840
b) Inne należności	837	656	134	349
c) Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	11 202	10 827	7 919	7 718
a) Pożyczki krótkoterminowe	-	-	482	477
b) Inne należności w tym:	11 202	10 827	7 437	7 241
- z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych	137	-	-	-
VII Zapasy	9 815	11 154	9 225	9 229
1 Towary	2 174	3 106	1 021	2 003
2 Materiały	1 377	1 381	2 135	1 901
3 Produkty gotowe	5 772	6 257	6 069	4 244
4 Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	1 081
5 Zaliczki na poczet dostaw	492	410	-	-
VIII Produkcja w toku na długoterminowych kontraktach	3 209	-	-	107
IX Rozliczenia międzyokresowe	4 823	7 612	4 816	4 549
B Aktywa trwałe	212 671	213 296	213 773	213 626
I Środki pieniężne zastrzeżone	808	856	331	2 025
1 Konta depozytowe	783	831	274	2 025
2 Inne środki pieniężne	25	25	57	-
II Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	157	157	154	154
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-

2 W pozostałych jednostkach	157	157	154	154
III Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
IV Należności długoterminowe i pożyczki	-	-	-	695
1 W jednostkach powiązanych	-	-	-	-
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	-	-	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-	-
c) Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-	-
2 W pozostałych jednostkach	-	-	-	695
a) Pożyczki udzielone długoterminowe	-	-	-	-
b) Długoterminowe należności handlowe	-	-	-	628
c) Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-	67
V Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 964	2 013	2 835	754
VI Inwestycje w udziały i akcje	102 026	102 071	102 071	102 066
1 W jednostkach zależnych	59 255	59 255	59 255	59 255
2 W jednostkach współzależnych	-	-	-	-
3 W jednostkach stowarzyszonych	42 771	42 816	42 816	42 811
4 W znaczącym inwestorze	-	-	-	-
5 W jednostce dominującej	-	-	-	-
6 W pozostałych jednostkach	-	-	-	-
VII Pozostałe inwestycje	12 235	11 993	11 289	10 523
1 Inwestycje w nieruchomości	-	-	-	-
2 Inwestycje w wartości niematerialne	12 083	11 841	11 137	10 371
3 Inne inwestycje	152	152	152	152
VIII Wartości niematerialne	87 338	87 481	87 880	88 166
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 236	2 315	2 521	2 684
2 Wartość firmy	82 543	82 544	82 543	82 543
3 Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	2 559	2 622	2 816	2 939
- oprogramowanie komputerowe	2 559	2 545	2 619	2 694
4 Inne wartości niematerialne	-	-	-	-
5 Zaliczki na wartości niematerialne	-	-	-	-
IX Rzeczowe aktywa trwałe	8 143	8 725	9 213	9 243
1 Środki trwałe	8 142	8 724	9 211	8 397
a) grunty	-	-	-	-
b) budynki i budowle	1 679	1 763	1 959	1 298
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 431	3 711	4 517	4 611
d) środki transportu	1 629	1 575	1 104	908
e) inne środki trwałe	1 403	1 675	1 631	1 580
2 Środki trwałe w budowie	1	1	2	846
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-

<i>Treść</i>	<i>stan na 30.09.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.06.2009 koniec kwartału</i>	<i>stan na 31.12.2008 koniec kwartału</i>	<i>stan na 30.09.2008 koniec kwartału</i>
PASYWA razem	318 514	310 026	385 633	303 871
A Zobowiązania krótkoterminowe	54 495	47 100	121 565	42 735
I Kredyty bankowe i pożyczki	26 147	16 312	14 169	14 375
a) Wobec jednostek powiązanych	5 000	-	-	-
b) Wobec pozostałych jednostek	21 147	16 312	14 169	14 375
II Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 346	14 330	76 401	16 794
a) Wobec jednostek powiązanych	6 499	3 752	8 398	1 424
b) Wobec pozostałych jednostek	9 847	10 578	68 003	15 370
III Inne zobowiązania	12 002	16 458	30 995	11 566
1 Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych - w tym z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	3 093	2 371	10 168	3 800
2 Rozliczenia międzyokresowe i inne zobowiązania	8 909	14 087	20 827	7 766

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 658	6 118	15 058	3 088
b) Inne zobowiązania	1 318	5 175	1 482	937
c) Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 933	2 794	4 287	3 741
B Zobowiązania długoterminowe	8 067	9 549	12 668	14 276
I Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	6 317	7 864	11 418	13 185
II Rezerwy	180	180	181	174
1 Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	180	180	181	174
2 Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-	-
III Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	946	907	815	762
IV Zobowiązania długoterminowe z tyt. leasingu finansowego	624	598	254	155
V Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
C Kapitał własny	255 952	253 377	251 400	246 860
I Kapitał podstawowy	11 870	11 870	11 870	11 870
1 Kapitał akcyjny	11 870	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	193 802
1 Agio (ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej)	193 802	193 802	193 802	193 802
2 Należne wpłaty na poczet kapitału	-	-	-	-
III Akcje własne	-	-	-	-
IV Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	133	133	5	43
1 Kapitał z aktualizacji wyceny	164	164	8	53
2 Odroczonego podatek dochodowy od kapitału z aktualizacji	(31)	(31)	(3)	(10)
V Zyski zatrzymane	50 147	47 572	45 723	41 145
1 Kapitał do wykorzystania celowego	3 931	3 931	3 648	3 648
a) Kapitał zapasowy tworzony ustawowo	3 931	3 931	3 648	3 648
b) Kapitał rezerwowy	-	-	-	-
2 Kapitał do dyspozycji akcjonariuszy	46 216	43 641	42 075	37 497
a) Kapitał zapasowy z zysku netto	40 817	40 817	37 545	37 545
b) Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	996	996	996	996
c) Wynik finansowy roku bieżącego	4 403	1 828	3 534	(1 044)
Wartość księgowa	255 952	253 377	251 400	246 860
Liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	53,91	53,37	52,95	51,99
Rozwodniona liczba akcji	4 747 899	4 747 899	4 747 899	4 747 899
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	53,91	53,37	52,95	51,99

COMP S.A.
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

<i>III kwartały 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009</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:	-	-	-	4 572	4 572
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	4 572	4 572
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	148	148
- przeszacowania majątku, lata ubiegłe	-	-	-	21	21
- wynik netto bieżącego okresu	-	-	-	4 403	4 403
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	20	20
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	20	20
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	20	20
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	193 802	-	50 280	255 952

<i>III kwartały 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008</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:	-	-	-	58	58
Zwiększenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	58	58
- przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	26	26
- przeszacowania majątku, lata ubiegłe	-	-	-	32	32
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	1 139	1 139
Zmniejszenia z tytułu całkowitego dochodu	-	-	-	1 139	1 139
- sprzedaży i likwidacji przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	95	95
- strata netto bieżącego okresu	-	-	-	1 044	1 044
Stan na koniec okresu (BZ)	11 870	193 802	-	41 188	246 860

* W pozycji Zyski Zatrzymane uwzględniono kapitał z aktualizacji wyceny

COMP S.A.
SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>Treść</i>	<i>III kwartał 2009 okres bieżący od 01.07.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartał 2009 okres bieżący narastająco od 01.01.2009 do 30.09.2009</i>	<i>III kwartał 2008 okres poprzedni od 01.07.2008 do 30.09.2008</i>	<i>III kwartał 2008 okres poprzedni narastająco od 01.01.2008 do 30.09.2008</i>
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) brutto	2 650	5 416	(1 647)	(583)
II. Korekty razem	(681)	2 549	5 822	3 681
1. Amortyzacja	1 358	3 937	1 279	4 004
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1)	537	234	234
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(32)	219	(2)	(32)
5. Zmiana stanu rezerw	39	130	(1 699)	(1 754)
6. Zmiana stanu zapasów	1 339	(590)	3 996	2 185
7. Zmiana stanu należności	(8 493)	76 918	44 239	48 571
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 122	(65 554)	(90 159)	(41 286)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 515	(10 892)	34 438	(6 020)
10. Podatek odroczoney	(75)	(1 013)	13 118	(480)
11. Podatek zapłacony	-	(1 827)	(2 298)	(2 298)
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	547	684	2 677	557
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 969	7 965	4 175	3 098
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	140	582	180	1 299
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32	184	-	1
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	60	322	180	1 298
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	1 000
- spłata udzielonych pożyczek	60	322	-	66
- odsetki	-	-	180	232
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	48	76	-	-
II. Wydatki	5 886	8 519	2 895	7 169
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	644	2 020	2 836	4 043
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	242	946	-	768
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 000	5 000	59	2 358
- nabycie aktywów finansowych	-	-	59	2 358
- udzielone pożyczki	5 000	5 000	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	553	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(5 746)	(7 937)	(2 715)	(5 870)
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	6 877	6 877	(28)	528
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	6 877	6 877	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	(28)	528

II. Wydatki	1 609	3 911	2 169	10 007
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	1 247	2 658	1 709	8 427
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17	370	16	114
8. Odsetki	345	883	444	1 466
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 268	2 966	(2 197)	(9 479)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	1 491	2 994	(737)	(12 251)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 491	2 994	(737)	(12 251)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 411	14 908	7 824	19 338
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	17 902	17 902	7 087	7 087
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
16.11.2009	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
16.11.2009	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
16.11.2009	Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	
16.11.2009	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	