



Grupa Kapitałowa KCI S.A.
skonsolidowany raport kwartalny

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej KCI S.A.
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 r.
zawierający kwartalną skróconą informację finansową KCI S.A.

Kraków, 27 maja 2019 roku

Spis treści

1.	Wybrane dane finansowe (skonsolidowane oraz jednostkowe)	7
2.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej KCI S.A., ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	9
2.1.	Podmioty podlegające konsolidacji i tworzące Grupę Kapitałową KCI S.A.	9
2.2.	Informacje podstawowe na temat Jednostki Dominującej	9
2.3.	Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej	9
2.4.	Struktura Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2019 r.	10
3.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	11
4.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	11
5.	Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio ponad 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta 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	12
6.	Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób	12
7.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:.....	13
8.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji	15
9.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego 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 emitenta.....	15
10.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.	15
11.	Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego i jego jednostki zależne wyniki finansowe w perspektywie co najmniej jednego kwartału.....	15
12.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KCI S.A.	16
12.1.	Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	16
12.1.1.	Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	16
12.1.2.	Oświadczenie o zgodności	16
12.1.3.	Okresy, za które prezentowane jest śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze	16
12.1.4.	Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza	17
12.1.5.	Kontynuacja działalności	17
12.1.6.	Polityka rachunkowości	17
12.1.7.	Korekta wcześniej opublikowanych sprawozdań.....	21
12.1.8.	Sprawozdawczość dotycząca segmentów	21
12.1.9.	Najważniejsze szacunki przyjęte na potrzeby sporządzenia sprawozdania finansowego	24
12.2.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.	25
12.3.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej KCI S.A.	26
12.4.	Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej KCI S.A.....	27

12.5.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej KCI S.A.	28
12.6.	Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej KCI S.A. za I kwartał 2019 r.	29
12.6.1.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29
12.6.2.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	29
12.6.3.	Udzielone pożyczki	29
12.6.4.	Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	30
12.6.5.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	32
12.6.6.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	33
12.6.7.	Nieruchomości inwestycyjne	34
12.6.8.	Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	35
12.6.9.	Wartości niematerialne	35
12.6.10.	Rzeczowe aktywa trwałe	36
12.6.11.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36
12.6.12.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	37
12.6.13.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37
12.6.14.	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki Dominującej	37
12.6.15.	Przychody i zyski z inwestycji oraz koszty i straty z inwestycji	38
12.6.16.	Koszty operacyjne	39
12.6.17.	Rezerwy i utrata wartości	39
12.6.18.	Główne wskaźniki a akcje własne do zbycia lub umorzenia	40
12.6.19.	Zysk (strata) na akcje	40
12.6.20.	Wartość godziwa	41
12.6.21.	Pozycje pozabilansowe	41
12.6.21.1.	Zabezpieczenia ustanowione na majątku Grupy	41
12.6.21.1.1.	Przystąpienie do umowy sprzedaży instrumentów finansowych	41
12.6.21.1.2.	Zabezpieczenia wynikające z przedwstępnej sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu	42
12.6.21.1.3.	Zabezpieczenia wynikające z umowy pożyczki zaciągniętej przez Gremi International S. a r. I.	42
12.6.21.1.4.	Zabezpieczenia ustanowione na rzecz ING Bank Śląski S.A.	42
12.6.21.2.	Zobowiązania warunkowe	43
12.6.21.2.1.	Roszczenia administracyjne wobec Gremi Inwestycje S.A. w przedmiocie ustalenia odpowiedzialności podatkowej Spółki związanej z przeterminowanymi zobowiązaniami Stilna S.A.	43
12.6.21.2.2.	Zobowiązanie KCI S.A. wobec CNT	44
12.6.21.2.3.	Pozostałe	46
12.6.21.3.	Otrzymane zabezpieczenia	46
12.7.	Informacja dodatkowa do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	46
12.7.1.	Informacja dotycząca emisji, wykupu lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	46
12.7.2.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	46
12.7.3.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.	46
12.7.4.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	46
12.7.5.	Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta i jednostki od niego zależne w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta i jego jednostki zależne	46
12.7.5.1.	Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki KCI Spółka Akcyjna na dzień 01.02.2019 r.	46
12.7.5.2.	Zawarcie aneksu do przedwstępnej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz Porozumienia w dniu 18 stycznia 2019 r.	47

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

skrótowy śródroczny skonsolidowany raport za I kwartał 2019 r..

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.7.5.3.	Ogłoszenie przerwy w obradach NWZ KCI S.A. wraz z określeniem daty jego wznowienia i uchwały podjęte przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KCI S.A. w dniu 01.02.2019 r. do ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia	47
12.7.5.4.	Zawarcie warunkowej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego w dniu 31 stycznia 2019 r.	47
12.7.5.5.	Zmiana składu Rady Nadzorczej spółki	48
12.7.5.6.	Zawarcie dn. 5.03.2019 r. umowy przenoszącej prawo użytkowania wieczystego nieruchomości	48
12.7.6.	Ważne zdarzenia, które zaszły po dacie sprawozdania	48
12.7.7.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	48
12.7.8.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	48
12.7.9.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do odzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	49
12.7.10.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	49
12.7.11.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	49
12.7.12.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49
12.7.13.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	49
12.7.14.	Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	49
12.7.15.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	49
12.7.16.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	49
12.7.17.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności emitenta, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)	49
12.7.18.	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	49
12.7.19.	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	50
12.7.20.	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia	50
12.7.21.	Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	50
13.	Śródroczne Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe KCI S.A.	51
13.1.	Nazwa i siedziba, przedmiot działalności jednostki	51
13.2.	Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	51
13.3.	Oświadczenie o zgodności	51
13.4.	Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza	52
13.5.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	52
13.6.	Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości	52
13.7.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej KCI S.A.	53
13.8.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów KCI S.A.	54
13.9.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym KCI S.A.	55
13.10.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych KCI S.A.	56
13.11.	Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego KCI S.A. za I kwartał 2019 r.	57
13.11.1.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	57
13.11.2.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	57
13.11.3.	Udzielone pożyczki	57
13.11.4.	Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	58
13.11.5.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	58
13.11.6.	Inwestycje w jednostki zależne	59

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

skrótowy śródroczny skonsolidowany raport za I kwartał 2019 r..

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

13.11.7. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	61
13.11.8. Wartości niematerialne	61
13.11.9. Rzeczowe aktywa trwałe	61
13.11.10. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61
13.11.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	62
13.11.12. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62
13.11.13. Kapitał własny	63
13.11.14. Wynik z inwestycji	64
13.11.15. Koszty operacyjne	64
13.11.16. Zysk (strata) na akcję	64

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Grupa Kapitałowa KCI S.A.

Wstęp

Podstawa prawna: § 60 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami).

KCI S.A. jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu zgodnie z § 60 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami) jest zobowiązany do sporządzania i publikowania raportów okresowych.

Stosownie do treści § 62 ust. 1 rozporządzenia KCI S.A., jako jednostka dominująca nie sporządza odrębnego jednostkowego raportu kwartalnego, ale załącza skrócone śródroczne jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe do skróconego śródrocznego skonsolidowanego raportu kwartalnego.

Zatwierdzenie do publikacji sprawozdania finansowego

Zarząd KCI S.A. przekazuje śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony na dzień 31 marca 2019 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, w tym zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34, zatwierdzonymi przez Unię Europejską, w zakresie nie uregulowanym w tych standardach stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 roku poz. 395, z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami).

Zarząd zapewnia, że niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. oddaje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2019 r. oraz jej wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 r.

W skład sprawozdania wchodzi następujące elementy:

- skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat,
- skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- skrócone wybrane informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania.

Grzegorz Hajdarowicz
Prezes Zarządu

Dariusz Bąk
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 27 maja 2019 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***1. Wybrane dane finansowe (skonsolidowane oraz jednostkowe)**

Wybrane dane dotyczące śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej KCI S.A.	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2019 - 31.03.2019	Dane porównawcze*	01.01.2019 - 31.03.2019	Dane porównawcze*
Przychody i zyski	26 756	24 953	6 225	5 972
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 409	467	793	112
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	2 852	72	664	17
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 249	307	1 454	73
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 505	3 649	583	873
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 346	-5 437	-1 477	-1 301
Przepływy pieniężne netto, razem	2 408	-1 481	560	-354
Aktywa razem	385 077	394 699	89 526	91 790
Zobowiązania i rezerwy razem	86 334	99 479	20 072	23 135
Kapitał własny (aktywa netto) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	273 115	270 268	63 496	62 853
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	13 393	13 397
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)*	68 582 150	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Liczba akcji na koniec okresu (w szt.)*	68 582 150	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)*	4,36	4,30	1,01	1,00
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)*	4,36	4,30	1,01	1,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)*	0,04	0,00	0,01	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)*	0,04	0,00	0,01	0,00

*Dane dla pozycji dotyczących śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2018 r. natomiast dla pozycji dotyczących śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów i śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 marca 2018 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Wybrane dane dotyczące śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego KCI S.A.	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2019 - 31.03.2019	Dane porównawcze*	01.01.2019 - 31.03.2019	Dane porównawcze*
Przychody i zyski	2 131	1 905	496	456
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	805	206	187	49
Zysk (strata) netto	643	491	150	118
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-623	-1 098	-145	-263
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 963	4 375	922	1 047
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 041	-4 634	-475	-1 109
Przepływy pieniężne netto, razem	1 299	-1 357	302	-325
Aktywa razem	409 671	430 198	95 244	100 046
Zobowiązania i rezerwy razem	24 591	45 761	5 717	10 642
Kapitał własny (aktywa netto)	385 080	384 437	89 526	89 404
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	13 393	13 397
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)*	68 582 150	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Liczba akcji na koniec okresu (w szt.)*	68 582 150	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)*	5,61	5,61	1,31	1,30
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)	5,61	5,61	1,31	1,30
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)*	0,01	0,01	0,00	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)*	0,01	0,01	0,00	0,00

*Dane dla pozycji dotyczących śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2018 r. natomiast dla pozycji dotyczących śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów i śródrocznego sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 marca 2018 r.

Dla pozycji wynikowych przeliczonych na EUR zastosowano średnią kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:

3 miesiące 2019 r. – 4,2978 zł

3 miesiące 2018 r. – 4,1784 zł

Dla pozycji bilansowych zastosowano kurs EUR na dzień:

31 marca 2019 r. – 4,3013 zł

31 grudnia 2018 r. – 4,3000 zł

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej KCI S.A., ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

2.1. Podmioty podlegające konsolidacji i tworzące Grupę Kapitałową KCI S.A.

Zgodnie z MSR 27 Grupa Kapitałowa KCI S.A., to jednostka dominująca oraz jej wszystkie jednostki zależne. KCI S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej KCI S.A. KCI S.A. jest również znaczącym inwestorem wobec jednostek stowarzyszonych. Jednostki zależne i stowarzyszone KCI S.A. zostały przedstawione w pkt 2.4. niniejszego raportu.

Konsolidacją na dzień 31 marca 2019 r. zostały objęte wszystkie jednostki zależne KCI S.A. (konsolidacja metodą pełną) oraz jednostki stowarzyszone (ujęcie metodą praw własności).

2.2. Informacje podstawowe na temat Jednostki Dominującej

Jednostką Dominującą Grupy Kapitałowej KCI S.A. (dalej „Grupa Kapitałowa”) jest spółka KCI S.A. (poprzednia firma, pod którą działała Spółka, to Ponar S.A.). KCI S.A. powstała w wyniku przekształcenia w 1992 roku przedsiębiorstwa państwowego Fabryka Elementów Obrabiarkowych Ponar-Wadowice z siedzibą w Wadowicach w jednoosobową spółkę Skarbu Państwa pod nazwą Fabryka Elementów Obrabiarkowych Ponar-Wadowice S.A.

Nazwa Spółki:	KCI Spółka Akcyjna
Siedziba:	31-545 Kraków, ul. Mogilska 65
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa -Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Krakowie ul. Przy Rondzie 7
Nr KRS:	0000112631
Regon:	071011304
NIP:	551-00-07-742

Przedmiotem działalności Emitenta jest m. in.: kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek; wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi; działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych; działalność holdingów finansowych. Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Działalność Grupy Kapitałowej KCI S.A. nie podlega sezonowości lub cykliczności.

2.3. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej

Zarząd

Na dzień 1 stycznia 2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu jest następujący:

- | | |
|------------------------|----------------------|
| - Grzegorz Hajdarowicz | - Prezes Zarządu |
| - Dariusz Bąk | - Wiceprezes Zarządu |

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2018 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

- | | |
|------------------------------|---------------------------------------|
| - Dorota Hajdarowicz | - Przewodnicząca Rady Nadzorczej, |
| - Kazimierz Hajdarowicz | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| - Andrzej Zdebski | - Członek Niezależny Rady Nadzorczej, |
| - Michał Cader | - Członek Niezależny Rady Nadzorczej, |
| - Kacper Hajdarowicz | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Agata Kalińska | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Alessandro Nogueira (Beda) | - Członek Niezależny Rady Nadzorczej. |

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Dnia 1 marca 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej, a mianowicie odwołało ze składu Rady Nadzorczej:

1. Pana Michała Cadera - Członka Rady Nadzorczej i Przewodniczącego Komitetu Audytu
 2. Pana Alessandro Nogueira (Beda) - Członka Rady Nadzorczej
- i powołało w skład Rady Nadzorczej Panią Grażynę Cisło.

Na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej jest następujący:

- Dorota Hajdarowicz - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Kazimierz Hajdarowicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Zdebski - Członek Niezależny Rady Nadzorczej,
- Kacper Hajdarowicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Agata Kalińska - Członek Rady Nadzorczej,
- Grażyna Cisło - Członek Niezależny Rady Nadzorczej.

2.4. Struktura Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2019 r.

W skład Grupy Kapitałowej na dzień 31 marca 2019 r. wchodzi KCI SA oraz GK Gremi Media S.A.:

Nazwa jednostki	Stopień powiązania	Kraj rejestracji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Metoda konsolidacji
Grupa Kapitałowa Gremi Media S.A.	Jednostka zależna	Polska	84,22%	88,16%	metoda pełna

Gremi Media S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 51, 00-831 Warszawa wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000660475. Spółka prowadzi działalność prasową.

Jednostka Dominująca nabyła akcje w spółce Gremi Media S.A. głównie w celach inwestycyjnych. KCI S.A., wspierała media w procesach restrukturyzacji oraz wspiera w budowie grupy medialnej. KCI S.A. liczy na zwiększenie wartości posiadanego aktywa (ryzyka identyfikowane w związku z posiadanymi inwestycjami w jednostki zależne zostały opisane w punkcie 2.25. skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI na 31 grudnia 2018 r.).

Na dzień 1 stycznia 2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego kapitał zakładowy spółki Gremi Media S.A. wynosił 6 832 000,00 zł i dzielił się na 1 708 000 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 4 zł każda, w tym:

- ✓ 569 500 imiennych akcji serii A uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 do 1;
- ✓ 1 138 500 akcji na okaziciela serii B

Gremi Media S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej Gremi Media S.A.

Na dzień 31 marca 2019 r. spółka KCI S.A. posiadała 1 438 430 akcji Gremi Media S.A., w tym:

- ✓ 569 500 imiennych akcji serii A uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 do 1;
- ✓ 868 930 akcji na okaziciela serii B,

stanowiących 84,22% w kapitale zakładowym spółki Gremi Media S.A. oraz dające prawo do wykonywania 88,16% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Gremi Media S.A.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Poniższa tabela prezentuje skład Grupy Kapitałowej Gremi Media S.A. na dzień 31 marca 2019 r.

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Charakter powiązania	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA/ zgromadzeniu wspólników*	Metoda konsolidacji
1	Gremi Media S.A.	Warszawa	Dominująca			
2	Gremi Edycja Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
3	Gremi Ekonomia Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
4	Gremi FAD Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
5	Gremi Prawo i Wydarzenia Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
6	E-Kiosk S. A.	Warszawa	Zależna	50,01%	50,01%	pełna
7	Kancelarie RP Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
8	MMConferences S.A. **	Warszawa	Pozostałe	47,05%	47,05%	brak
9	Compress S.A.	Warszawa	Zależna	50,002%	50,002%	pełna
10	Kariera.pl sp. z o.o.	Wrocław	Stowarzyszona	49,00%	49,00%	mpw

* Wskazane udziały % zaprezentowane są z perspektywy GK Gremi Media S.A.

** Mimo, że udział Gremi Media S.A. w kapitale MMConferences S.A. wynosi 47,05%, Gremi Media S.A. nie wywiera znaczącego wpływu. W szczególności przedstawiciele Grupy nie zasiadają w organach zarządzających, nadzorujących ani administrujących spółki MM Conferences S.A. oraz Grupa nie otrzymuje dostępu do danych finansowych spółki MM Conferences S.A. niezbędnych do prawidłowego i terminowego ujęcia inwestycji w sprawozdaniu skonsolidowanym. Grupa nie zalicza spółki do jednostek stowarzyszonych i ujmuje ją jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W okresie I kwartału 2019 r. nie było zmian w składzie Grupy Kapitałowej KCI S.A.

Zmiany w GK KCI po dniu bilansowym:

- I. Dnia 27 marca 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Compress S.A. podjęło Uchwałę nr 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki z kwoty 500 tys. zł do 1 400 tys. zł poprzez emisję 9 mln akcji serii H o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Dnia 5 kwietnia 2019 r. spółka Compress S.A. podpisała ze spółką Gremi Media S.A. umowę dotyczącą objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii H dotyczącą 9 000 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii H po cenie emisyjnej 0,10 zł za akcję. W dniu 10 maja 2019 r. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału i tym samym na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Gremi Media S.A. posiada 11 500 100 akcji stanowiących 82,14% w kapitale zakładowym spółki Compress S.A. oraz dające prawo do wykonywania 82,14% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Compress S.A.
- II. Po dniu bilansowym Spółka KCI S.A. sprzedała za pośrednictwem NewConnect 12 szt. akcji Gremi Media S.A. za łączną kwotę 6 tys. zł. Tym samym na dzień publikacji niniejszego skróconego sprawozdania Spółka posiadała 1 438 418 akcje Gremi Media S.A., w tym:
 - ✓ 569 500 imiennych akcji serii A uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 do 1;
 - ✓ 868 918 akcji na okaziciela serii B,stanowiących 84,22% w kapitale zakładowym spółki Gremi Media S.A. oraz dające prawo do wykonywania 88,16% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Gremi Media S.A.

4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd KCI S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych.

Pozostałe podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej KCI S.A. nie sporządzały i nie przekazywały do publicznej wiadomości w I kwartale 2019 r. prognoz wyniku finansowego na rok 2019.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

5. Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio ponad 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta 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

Według stanu na dzień przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego (Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KCI S.A. za 2018 r., z dnia 24 kwietnia 2019 r.) oraz według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej przedstawiała się następująco:

Podmiot	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale podstawowym	Udział w głosach
Gremi Inwestycje S.A.	22 706 755	22 706 755	19 073 674,20	33,11%	34,95%
Gremi International S. a r. l.	16 697 953	16 697 953	14 026 280,52	24,35%	25,70%
KCI S.A. (akcje własne)	3 616 853	0	3 038 156,52	5,27%	0,00%
Pozostali	25 560 589	25 560 589	21 470 894,76	37,27%	39,35%
Razem:	68 582 150	64 965 297	57 609 006,00	100,00%	100,00%

Podmiotem bezpośrednio dominującym wobec Gremi Inwestycje S.A. (dawn. KCI Park Technologiczny Krowodrza S.A.) jest Gremi International S. a r. l., która jest podmiotem pośrednio dominującym wobec KCI S.A.

Podmiotem dominującym wobec Gremi International S. a r. l., Gremi Inwestycje S.A. i KCI S.A. jest Pan Grzegorz Hajdarowicz, który posiada łącznie z posiadany pakietem 18 700 akcji, łącznie bezpośrednio i pośrednio 43 040 261 akcji Spółki, stanowiących 62,76 % w obecnym kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 39 423 408 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi obecnie 60,68% liczby głosów w Spółce.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wpłynęły do Spółki żadne inne informacje, które skutkowałyby zmianą w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

6. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Osoby zarządzające:

Osoba zarządzająca	Funkcja	Stan na dzień 24.04.2019	Zmiana	Stan na dzień 27.05.2018
Grzegorz Hajdarowicz	Prezes Zarządu	18 700	-	18 700
Dariusz Bąk	Wiceprezes Zarządu	-	-	-

Osoby nadzorujące:

Osoba nadzorująca	Funkcja	Stan na dzień 24.04.2019	Zmiana	Stan na dzień 27.05.2018
Dorota Hajdarowicz	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	-	-	-
Kazimierz Hajdarowicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	-
Andrzej Zdebski	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Kacper Hajdarowicz	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Agata Kalińska	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Grażyna Cisko	Członek Niezależny Rady Nadzorczej	-	-	-

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

7. 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 emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,**
- b) **dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta 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**

W niniejszym punkcie prezentowane są również postępowania, które zdaniem Emitenta są istotne.

KCI SA występuje w charakterze pokrzywdzonego w sprawie karnej przeciwko m.in. byłym członkom zarządu Ponar – Wadowice S.A., o przestępstwo z art. 296 § 3 kk i art. 296 § 2 kk w zw. z art. 12 kk oraz z art. 284 § 2 kk, z wartością szkody wywołanej przestępstwem w kwocie 64.756.453,60 zł. Sprawa dotyczy wydarzeń, które miały miejsce w 2008 i w efekcie których doszło do niekorzystnego rozporządzenia mieniem spółki – zakupu za kwotę 14.000.000 USD pakietu akcji w Georgia Hydraulics Cylinder, Inc. Aktualnie przed Sądem Okręgowym w Krakowie (sygn. akt VI K 89/14) toczy się postępowanie w sprawie.

W związku z połączeniem z KCI Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Wrocławska – spółka komandytowa, KCI S.A. stała się stroną postępowania sądowego z Erbud S.A. Nakazem zapłaty z 16 czerwca 2014 roku Sąd Okręgowy w Krakowie nakazał poprzednikowi prawnemu Spółki, KCI Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Wrocławska – spółka komandytowa w Krakowie, aby ta zapłaciła stronie powodowej Erbud S.A. kwotę 2.408.396,41 zł z ustawowymi odsetkami oraz kwotę 32.217,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Nakaz zapłaty wydany został w oparciu o złożony przez Erbud S.A. pozew, w którym strona powodowa wskazała, że żądana kwota obejmuje należność z tytułu zwrotu przez poprzednika prawnego Spółki kwoty wpłaconej na podstawie umowy z dnia 5 listopada 2007 roku kaucji gwarancyjnej, której zwrotu odmówił poprzednik prawny KCI S.A. argumentując, że nie zostały usunięte wszystkie wady zrealizowanych w ramach ww. umowy inwestycji budowlanych i stanowisko to jest nadal popierane. W dniu 9 kwietnia 2019 r. Sąd Okręgowy w Krakowie (sąd I instancji) wydał wyrok, w którym zasądził od pozwanej KCI S.A. na rzecz ERBUD S.A. kwotę 2.408.396,41 zł wraz z odsetkami ustawowymi liczonymi od kwoty 2.296.160,16 złotych za okres od dnia 23 listopada 2013 roku do dnia zapłaty oraz od kwoty 112.236,25 złotych za okres od dnia 11 kwietnia 2014 roku do dnia zapłaty, a także kwotę 114.417,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Spółka oczekuje na pisemne uzasadnienie i wówczas podejmie decyzję co do dalszych kroków. Wyrok nie jest prawomocny.

W dniu 6 listopada 2018 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie IV Wydział Gospodarczy wydał wyrok w sprawie o sygn. V GC 1544/18/S z powództwa Sławomira Wyciślaka o odszkodowanie za niewypłacenie zysku przez Emitenta (d. Gremi Inwestycje SA) za 2012 r., w którym Sąd oddalił powództwo akcjonariusza w całości z powodu niewykazania przesłanek odpowiedzialności kontraktowej i deliktowej oraz niewykazania szkody. Sąd uznał, że prawo do zysku jest prawem warunkowym, a strona pozwana nie miała obowiązku podjęcia uchwały o przeznaczeniu zysku na wypłatę dywidendy. Wyrok został zaskarżony apelacją i nie jest prawomocny.

W dniu 20 lipca 2018 r. Sąd Okręgowy w Krakowie IX Wydział Gospodarczy wydał wyrok (sygn. IX GC 197/17) w którym unieważnił Uchwałę nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia KCI S.A. z dnia 31 stycznia 2017 r. w sprawie upoważnienia zarządu do zmiany rynku notowań akcji Spółki KCI S.A. z rynku głównego Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie na rynek NewConnect. Pozew został złożony przez akcjonariuszy Spółki Marię Thiele, Radosława Kędziora i Piotra Szczęsnego. Wyrok nie jest prawomocny. W dniu 26 września 2018 r. pełnomocnik Spółki złożył apelację od wyroku Sądu I instancji do Sądu Apelacyjnego w Krakowie, I Wydział Cywilny. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu rozpoznania złożonej apelacji.

W dniu 30 czerwca 2017 r. Spółka złożyła pozew w sprawie przeciwko Piotrowi Szczęsnemu o usunięcie skutków naruszenia dóbr osobistych i zadośćuczynienie. Obecnie sprawa prowadzona jest przez Sąd Okręgowy w Krakowie I Wydział Cywilny pod sygn. akt I C 511/18. Spółka wskazała wartość przedmiotu sporu w wysokości

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

100.000 zł z uwagi na wniosek o zasądzenie od Pozwanego Piotra Szczęsnego na rzecz Fundacji Wspólnota Nadziei z siedzibą w Więckowicach, KRS nr 115868, kwoty w wysokości 100.000 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie liczonymi od wydania wyroku do dnia zapłaty. W sprawie Sąd Apelacyjny w Krakowie w dniu 11 września 2018 r. wydał postanowienie opatrzone klauzulą wykonalności w dniu 11 października 2018 r. na mocy którego, Sąd udzielił Emitentowi zabezpieczenia roszczeń o na ruszenie dóbr osobistych Emitenta poprzez zakazanie pozwanemu Piotrowi Szczęsnemu – na czas trwania postępowania – rozpowszechniania zniesławiających stronę powodową stwierżeń. Sprawa jest w toku i oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy.

Spółka złożyła zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przez Piotra Szczęsnego przestępstwa stypizowanego w art. 183 ust. 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1768 z późn. zm.), tj. manipulacji kursem akcji KCI. Sprawa jest prowadzona przez Prokuraturę Okręgową w Warszawie, Wydział II do spraw Przystępczości Gospodarczej. W sprawie toczy się dochodzenie.

Ponadto, w dniu 27 lutego 2018 r. Spółka skierowała do Komisji Nadzoru Finansowego uzupełnienie zawiadomienia o podejrzeniu naruszenia w odniesieniu do akcji Spółki KCI SA zakazu dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku, o którym mowa w art. 15 w zw. z art. 12 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/ (dalej jako "Rozporządzenie MAR"), poprzez podejmowanie działań i przekazywanie do publicznej wiadomości przez wskazane osoby w ramach prowadzonego przez siebie szantażu korporacyjnego informacji mających na celu manipulację kursem akcji KCI SA.

Sprawy sądowe przejęte przez KCI S.A. w związku z połączeniem z Gremi Inwestycje S.A.:

W Sądzie Okręgowym w Krakowie IX Wydziale Gospodarczym pod sygn. akt IX GC 1189/16 z powództwa KCI S.A. toczy się sprawa przeciwko akcjonariuszom Spółki - Piotrowi Szczęsnemu oraz Radosławowi Kędziór o zapłatę kwoty 322.394,00 zł tytułem odszkodowania za straty majątkowe poniesione w związku z bezprawnymi działaniami Pozwanych, które doprowadziły do braku możliwości realizacji uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 lipca 2015 r. nr 30 w sprawie pozbawienia akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii H i I, a także uchwały nr 31 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii H i I oraz zmiany Statutu Spółki (łącznie "Uchwały"). Zdaniem Zarządu wzmiankowane czynności Pozwanych miały charakter szantażu korporacyjnego, a jako takie stanowiły nadużycie prawa. Dochodzona przez Spółkę kwota odszkodowania w wysokości 322.394,00 zł stanowi równowartość wydatków poniesionych przez Spółkę w związku z przygotowaniem oraz realizacją wszystkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego zgodnie z Uchwałami, emisji nowych akcji serii H i I, a także dopuszczenia tych papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym. Sprawa toczy się. W sprawie tej prowadzone jest postępowanie dowodowe.

Ponadto, Spółka jest stroną pozwaną w postępowaniach wytoczonych przez Wspólnotę Mieszkaniową „Krakowska Kamienica Herbowa POZNAŃ”, o nienależyte świadczenie lub odszkodowanie i zadośćuczynienie, na łączną kwotę ok. 650 tys. zł. Sprawa jest w toku przed sądem I instancji.

Na mocy Decyzji z dnia 29 czerwca 2017 roku nr 64/2017, wydanej przez Prezydenta Miasta Krakowa, ustalono w stosunku do KCI S.A. jednorazową opłatę w wysokości 937 tys. zł z tytułu wzrostu wartości nieruchomości zbytej przez Spółkę dnia 30 lipca 2013 r. Wzrost wartości nieruchomości wynika z uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (tzw. renty planistycznej). Od powyższej decyzji Spółka wniosła odwołanie do Sądowego Kolegium Odwoławczego. Decyzją z dnia 16 listopada 2017 r. Samorządowe Kolegium Odwoławcze utrzymało w mocy decyzję organu I instancji. Od decyzji SKO spółka złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, który wyrokiem z dnia 20 kwietnia 2018 r. oddalił skargę Spółki. Spółka złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego. Wyrok jeszcze nie zapadł.

Poza sprawami opisanymi powyżej, nie są prowadzone postępowania sądowe, przed organami właściwymi dla postępowań arbitrażowych lub organami administracji publicznej dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Jednostki Dominującej, których wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych Emitenta.

Jednocześnie Jednostka Dominująca informuje, że z niniejszego sprawozdania usunięte zostały opisy spraw, które z uwagi na niską wartość przedmiotu sporu i ich charakter, zostały uznane przez Zarząd Jednostki Dominującej za mało istotne dla opisu sytuacji prawnej i ekonomicznej Spółki KCI S.A.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

8. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

W okresie sprawozdawczym oraz na dzień publikacji niniejszego raportu zgodnie z wiedzą Zarządu nie wystąpiły w Grupie Kapitałowej KCI S.A. transakcje zawarte na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi. Transakcje w Grupie Kapitałowej KCI S.A. z jednostkami powiązanymi zostały opisane w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - pkt. 12.7.19.

9. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego 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 emitenta.

W I kwartale 2019 r. spółka KCI S.A. jak również żadna z jednostek od niej zależnych nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki, jak również nie udzieliła gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość (poręczeń lub gwarancji) stanowiłaby równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

10. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Sytuacja finansowa spółki KCI S.A. oraz jej jednostek zależnych jest stabilna.

11. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego i jego jednostki zależne wyniki finansowe w perspektywie co najmniej jednego kwartału

Grupa, w ramach obranej strategii, zamierza w przyszłości skoncentrować się na działalności na rynku nieruchomości i mediów, przy czym swoją rolę postrzega bardziej jako inwestora finansowego. Czynnikami, które w ocenie KCI S.A. mogą mieć wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego kwartału, ale i najbliższego roku są:

Czynniki dotyczące Jednostki Dominującej

- ✓ powodzenie planów Spółki, w tym w szczególności działań ukierunkowanych na planowaną sprzedaż kolejnych pakietów akcji Gremi Media SA oraz działań związanych z transakcją sprzedaży ostatnich posiadanych nieruchomości,
- ✓ rozstrzygnięcia prowadzonych postępowań sądowych,
- ✓ obiecujące perspektywy rozwoju branży VR/AR, mające znaczenie dla projektu, w który pośrednio (poprzez inwestycje w obligacje) zaangażował się Emitent.

Czynniki dotyczące Grupy Gremi Media SA:

- ✓ kurczenie się rynku prasy drukowanej, co może mieć wpływ na wyniki spółek mediowych, w szczególności w odniesieniu do tytułu „Rzeczpospolita”, oraz przekładać się na relacje z bankiem finansującym (ING Bank Śląski S.A.),
- ✓ konkurencja na rynku prasy drukowanej i elektronicznej, w szczególności w zakresie, w jakim może przekładać się na decyzje reklamodawców co do lokowania budżetów reklamowych,
- ✓ realizacja planowanych w grupie kapitałowej Gremi Media wyników, opartych zarówno na sprzedaży prasy drukowanej, jak i online a także reklam, konferencji, eventów, szkoleń oraz pozostałych przychodów,
- ✓ obecna sytuacja na rynku dystrybucji prasy tradycyjnej (papierowej) w Polsce wynikająca z trudności doświadczanych przez jednego z kluczowych dystrybutorów - Ruch S.A.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KCI S.A.

12.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

12.1.1. Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KCI S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz pozostałymi MSR/MSSF mającymi zastosowanie.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym, dlatego celem pełnego zrozumienia należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej KCI S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. oraz ze skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym spółki KCI S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art.53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., które podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd KCI S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z tych instrumentów finansowych, nieruchomości inwestycyjnych oraz aktywów i zobowiązań finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

12.1.2. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r. (I kwartał 2019 r.) zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz mającymi zastosowanie pozostałymi MSR/MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską (przez zatwierdzenie przez Unię Europejską rozumie się ogłoszenie standardów lub interpretacji w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej). W zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. W niniejszym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym ogólny termin MSSF używany jest zarówno w odniesieniu do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, jak i Międzynarodowych Standardów Rachunkowości.

Na dzień publikacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, biorąc pod uwagę proces adaptacji MSSF przez Unię Europejską, nie występują różnice w zakresie zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę zgodnie z MSSF, a MSSF które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.

12.1.3. Okresy, za które prezentowane jest śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 3 miesięcy od dnia 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r., z danymi porównawczymi za okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. oraz okres 3 miesięcy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 marca 2018 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.1.4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

Waluta	Kurs na dzień 31.03.2019	Kurs na dzień 31.12.2018	Kurs na dzień 31.03.2018
EUR	4,3013	4,3000	4,2085
USD	3,8365	3,7597	3,4139

12.1.5. Kontynuacja działalności

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KCI S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

12.1.6. Polityka rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 r.

Zastosowano takie same zasady dla okresu bieżącego i porównywalnego. Szczegółowy opis zasad rachunkowości przyjętych przez Grupę Kapitałową KCI S.A. został przedstawiony w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej KCI S.A. za 2018 r., z dnia 24 kwietnia 2019 r.

Zmiany wynikające ze zmian MSSF

Od 1 stycznia 2019 r. obowiązują następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

- **MSSF 16 Leasing**

Nowy standard został opublikowany w dniu 13 stycznia 2016 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później i dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (ale pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące leasingu (m.in. MSR 17) i diametralnie zmienia podejście do umów leasingowych o różnym charakterze, nakazując leasingobiorcą wykazywanie w bilansach aktywów i zobowiązań z tytułu zawartych umów leasingowych, niezależnie od ich rodzaju.

Analiza standardu wykazała, iż zmiany dla Grupy dotyczą głównie następujących obszarów:

- ✓ Umowa najmu powierzchni biurowej od spółki Prosta Investments Sp. z o.o. została zawarta na okres 5 lat i spełnia kryteria do ujęcia tej umowy jako leasingu finansowego. Od 1 stycznia 2019 Spółka Gremi Media S.A. dokonała stosownego przekształcenia umowy najmu. W momencie zastosowania MSSF 16 po raz pierwszy prawo do użytkowania składnika aktywów wycenia się w kwocie równej zobowiązaniu z tytułu leasingu, skorygowanej o kwoty wszelkich przedpłat lub naliczonych opłat leasingowych odnoszących się do tego leasingu, ujętych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, poprzedzającym bezpośrednio datę pierwszego zastosowania. Wpływ zastosowania MSSF na bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2019 jako aktywo z tytułu prawa do użytkowania oraz zobowiązania z tytułu umów leasingowych oszacowano na kwotę 9,7 mln zł. W celu obliczenia stóp dyskonta na potrzeby MSSF 16

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Spółka Gremi Media S.A. przyjęła, że stopa dyskonta powinna odzwierciedlać koszt finansowania, jakie byłoby zaciągnięte na zakup przedmiotu podlegającego leasingowi.

W celu wdrożenia nowego standardu Grupa przyjęła zmodyfikowane podejście retrospektywne, które zakłada nie przekształcanie danych porównawczych.

- **KIMSF 23 Niepewność w zakresie sposobów ujmowania podatku dochodowego**

Nowa interpretacja została opublikowana w dniu 7 czerwca 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Celem interpretacji jest wskazanie w jaki sposób ująć w sprawozdaniach finansowych podatek dochodowy w przypadkach, gdy istniejące przepisy podatkowe mogą pozostawiać pole do interpretacji i różnicy zdań pomiędzy jednostką i organami podatkowymi.

Spółka zastosuje nową interpretację od 1 stycznia 2019 roku.

Grupa ocenia, że zastosowanie zmienionego standardu nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe

- **Zmiana w MSSF 9 Przedpłaty z ujemną rekompensatą**

Zmiana w MSSF 9 została opublikowana w dniu 12 października 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Jej celem jest wskazanie zasad wyceny dla aktywów finansowych, które mogą zostać spłacone wcześniej na podstawie warunków umownych i, formalnie, mogłyby nie spełniać wymogów testu „płatność wyłącznie kapitału i odsetek”, co wykluczałoby ich wycenę w zamortyzowanym koszcie lub w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

Grupa zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2019.

Grupa ocenia, że zastosowanie zmienionego standardu nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe

- **Zmiana w MSR 28: Długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach**

Zmiana w MSR 28 została opublikowana w dniu 12 października 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Jej celem jest wskazanie zasad wyceny dla udziałów w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach w sytuacji, gdy nie są one wyceniane metodą praw własności.

Grupa zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2019.

Grupa ocenia, że zastosowanie zmienionego standardu nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe

- **Zmiany do różnych standardów wynikające z corocznego przeglądu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (Annual Improvements 2015-2017)**

W dniu 12 grudnia 2017 roku w wyniku dokonanego przeglądu MSSF wprowadzono drobne poprawki do następujących standardów:

- MSSF 3 *Połączenia jednostek*, w zakresie doprecyzowania, że w momencie objęcia kontroli jednostka ponownie wycenia posiadane udziały we wspólnym działaniu,

- MSSF 11 *Wspólne ustalenia umowne*, w zakresie doprecyzowania, że w momencie objęcia współkontroli jednostka nie wycenia ponownie posiadanych udziałów we wspólnym działaniu,

- MSR 12 *Podatek dochodowy*, wskazując, że wszelkie podatkowe konsekwencje wypłat dywidend należy ujmować w taki sam sposób,

- MSR 23 *Koszty finansowania zewnętrznego*, nakazując zaliczać do źródeł finansowania o charakterze ogólnym również te kredyty i pożyczki, które pierwotnie służyły finansowaniu powstających aktywów – od momentu, gdy aktywa są gotowe do wykorzystania zgodnie z zamierzonym celem (użytkowanie lub sprzedaż).

Mają one zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 r. lub później.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2019.

Grupa ocenia, że zastosowanie zmienionego standardu nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe

- **Zmiany w MSR 19: Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu**

Zmiany w MSR 19 zostały opublikowane w dniu 7 lutego 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Zmiany dotyczą sposobu ponownej wyceny programów zdefiniowanych świadczeń w przypadku, gdy ulegają one zmianie. Zmiany w standardzie oznaczają, że w przypadku ponownej wyceny aktywa/zobowiązania netto z tytułu danego programu należy zastosować zaktualizowane założenia w celu określenia bieżącego kosztu zatrudnienia i kosztów odsetek dla okresów po zmianie programu. Do tej pory, MSR 19 tego nie wyjaśniał precyzyjnie.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2019.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Grupa ocenia, że zastosowanie zmienionego standardu nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe

Zmiany wprowadzone samodzielnie przez Grupę

Spółka dokonała reklasyfikacji pozycji składników sprawozdania z sytuacji finansowej. Poniżej Grupa prezentuje zestawienie, w którym dla danych porównawczych dokonano reklasyfikacji pozycji według obecnego klucza alokacji.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.

31.03.2018 r. Po zmianie prezentacyjnej		31.03.2018 Przed zmianą prezentacyjną	
Nr poz.	Aktywa	Nr poz.	Aktywa
1	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty
2	Zapasy	2	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat
3	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody
4	Udzielone pożyczki	4	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
5	Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	5	Zapasy
6	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	6	Udzielone pożyczki
7	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	7	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności
8	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	8	Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży
9	Nieruchomości inwestycyjne	9	Nieruchomości inwestycyjne
10	Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	10	Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności
11	Wartości niematerialne	11	Wartości niematerialne
-	Wartość firmy	-	Wartość firmy
-	Inne wartości niematerialne i prawne	-	Inne wartości niematerialne i prawne
12	Rzeczowe aktywa trwałe	12	Rzeczowe aktywa trwałe
13	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
14	Inne aktywa	14	Inne aktywa
Aktywa, razem		Aktywa, razem	

Grupa nie dokonała innych korekt prezentacyjnych danych porównywalnych na dzień 31.marca 2018 r. Grupa nie dokonała korekt prezentacyjnych danych porównywalnych na dzień 31 grudnia 2018 r.

Standardy nieobowiązujące (nowe standardy i interpretacje)

• MSSF 14 Regulatory Deferral Accounts

Nowy standard został opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później. Nowy standard ma charakter przejściowy w związku z toczącymi się pracami RMSR nad uregulowaniem sposobu rozliczania operacji w warunkach regulacji cen. Standard wprowadza zasady ujmowania aktywów i zobowiązań powstałych w związku z transakcjami o cenach regulowanych w przypadku, gdy jednostka podejmie decyzję o przejściu na MSSF.

Grupa zastosuje nowy standard nie wcześniej niż z dniem ustalonym przez Unię Europejską jako data wejścia w życie tego standardu. Ze względu na przejściowy charakter standardu Komisja Europejska postanowiła nie rozpocząć formalnej procedury zatwierdzenia standardu i poczekać na docelowy standard.

Zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

• MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4).

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

- **Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem**

Zmiany w MSSF 10 i MSR 28 zostały opublikowane w dniu 11 września 2014 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później (termin wejścia w życie obecnie został odroczone bez wskazania daty początkowej). Zmiany doprecyzowują rachunkowość transakcji, w których jednostka dominująca traci kontrolę nad jednostką zależną, która nie stanowi „biznesu” zgodnie z definicją określoną w MSSF 3 „Połączenia jednostek”, w drodze sprzedaży wszystkich lub części udziałów w tej jednostce zależnej do jednostki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia ujmowanego metodą praw własności.

Grupa zastosuje zmiany w standardach nie wcześniej niż z dniem ustalonym przez Unię Europejską jako data wejścia w życie tego standardu. Aktualnie Komisja Europejska postanowiła odroczyć formalną procedurę zatwierdzenia zmienionych standardów.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

- **Zmiana do MSSF 3 Połączenia jednostek**

Zmiany opublikowano dnia 22 października 2018 r. – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzona przez UE – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

- **Zmiany do MSR 1 i MSR 8: Definicja istotności**

Zmiany opublikowano dnia 31 października 2018 r. – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez UE:

- MSSF 14 *Regulatory Deferral Accounts* opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku,
- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe*, opublikowany w dniu 18 maja 2017,
- Zmiany w MSSF 10 i MSR 28: *Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem* opublikowane w dniu 11 września 2014 roku,
- Zmiany w MSSF 2: *Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji* opublikowane w dniu 20 czerwca 2016 roku,
- KIMSF 22 *Transakcje w walucie obcej a wynagrodzenie zaliczkowe*, opublikowana w dniu 8 grudnia 2016 r.,
- Zmiana w MSR 40 *Przeniesienie nieruchomości inwestycyjnych*, opublikowana w dniu 8 grudnia 2016 r.,
- KIMSF 23 *Niepewność w zakresie sposobów ujmowania podatku dochodowego*, opublikowana 7 czerwca 2017 r.,
- Zmiany do MSSF 9 *Funkcje przedpłaty z ujemną rekompensatą*, opublikowane 12 października 2017 r.,
- Zmiany do MSR 28 *Długoterminowe udziały w spółkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach*, opublikowane 12 października 2017 r.
- Zmiany do różnych standardów wynikające z corocznego przeglądu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (*Annual Improvements 2015-2017*) opublikowane w dniu 12 grudnia 2017 r.,
- Zmiany w MSR 19: *Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu* opublikowane w dniu 7 lutego 2018 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Grupa postanowiła nie skorzystać z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych zmian do standardów. Według szacunków Grupy, w/w zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

12.1.7. Korekta wcześniej opublikowanych sprawozdań

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała korekty wcześniej opublikowanych sprawozdań finansowych. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości, z wyjątkiem zastosowania zmian standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rozpoczynających się po 1 stycznia 2019 r.

12.1.8. Sprawozdawczość dotycząca segmentów

Zgodnie z wymogami MSSF 8, należy identyfikować segmenty operacyjne w oparciu o wewnętrzne raporty dotyczące tych elementów Grupy, które są regularnie weryfikowane przez osoby decydujące o przydzielaniu zasobów do danego segmentu i oceniające jego wyniki finansowe.

Sprawozdawczość dotycząca segmentów sprawozdawczych grupuje segmenty operacyjne na poziomie tych części składowych spółki:

- ✓ które angażują się w działalność gospodarczą, z której mogą uzyskiwać przychody i ponosić koszty,
- ✓ których wyniki są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w Spółce oraz wykorzystujący te wyniki przy decydowaniu o alokacji zasobów i przy ocenie wyników działalności segmentu,
- ✓ oraz w przypadku, których dostępne są oddzielne informacje finansowe.

W Grupie Kapitałowej KCI S.A. istnieją zatem następujące sprawozdawcze segmenty operacyjne: działalność inwestycyjna, działalność nieruchomościowa oraz działalność mediowa.

Grupa analizuje segmenty na podstawie zysku netto.

Informacje geograficzne

Spółka w ramach segmentów operacyjnych nie wyodrębnia obszarów geograficznych.

Informacje o wiodących klientach

Przychody z działalności inwestycyjnej koncentrują się głównie na osiągnięciu przychodów z tytułu udzielonych pożyczek podmiotom powiązanym. Salda z tytułu udzielonych pożyczek opisane są w punkcie 12.6.3.

Przychody lub koszty związane ze sprzedażą nieruchomości ujmowane są wynikowo. Transakcje sprzedaży nieruchomości w 2019 r. wraz ze wskazaniem kontrahentów zostały opisane w punkcie 12.6.4.

Podział według segmentów branżowych

I. Segment: działalność inwestycyjna (KCI S.A.)

W ramach tego segmentu Grupa prowadzi działalność polegającą na:

- ✓ wykonywaniu praw z akcji i udziałów oraz papierów wartościowych, jak również rozporządzaniu nimi,
- ✓ udzielaniu pożyczek,
- ✓ nabywaniu bądź obejmowaniu udziałów lub akcji podmiotów zarejestrowanych i działających w Polsce oraz innych papierów wartościowych emitowanych przez te podmioty.

Ze względu na charakter prowadzonej działalności głównym przedmiotem obrotu są papiery wartościowe oraz prawa z nimi związane.

II. Segment: działalność nieruchomościowa (KCI SA.)

Segment obejmuje działalność związaną z nieruchomościami, która w obecnej chwili polega przede wszystkim na obrocie nieruchomościami.

III. Segment działalność medialna (Gremi Media S.A.)

Segment obejmuje działalność grupy wydawniczej opartej o spółkę Gremi Media S.A i spółki od niej zależne. Działalność Grupy Gremi Media jest skoncentrowana na dostarczaniu informacji, usług i produktów z zakresu

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

biznesu i prawa, w segmencie B2C (profesjoniści) i B2B (przedsiębiorstwa, jednostki administracji publicznej, instytucje). Obecnie Grupa Gremi Media jest w trakcie transformacji z producenta treści na dostawcę komplementarnych usług i produktów skierowanych do użytkowników i abonentów mediów internetowych i drukowanych Grupy Gremi Media, docelowo ukierunkowanej na zabezpieczenie i ekspansję swojej pozycji szczególnie w segmencie Biznes / Finanse / Prawo. Grupa Gremi Media tworzy platformę opiniotwórczych i biznesowych treści, oferowanych w różnorodnych kanałach (print, digital, video, social media, konferencje i szkolenia, eventy). Konsoliduje wszystkie dzienniki i magazyny Grupy Gremi Media oraz ich wersje cyfrowe. Realizuje również nowe projekty i produkty cyfrowe.

31 marca 2019 r.

	Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	Działalność kontynuowana			Wyłączenia	Razem
		Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność nieruchomościowa	Działalność mediowa		
1. Przychody segmentu ogółem		2 095	0	24 662	-1	26 756
Przychody segmentu (zewnątrzne)		2 095	0	24 661		26 756
Przychody segmentu (wewnętrzne)		0	0	1	-1	0
W tym:						
• przychody z tyt. odsetek przypisane do segmentu		304	0	14		318
• wycena/utrata wartości		-1 595	0	-245	0	-1 840
2. Koszty segmentu ogółem		-1 291	0	-22 057	1	-23 347
Koszty segmentu (zewnątrzne)		-1 290	0	-22 057		-23 347
Koszty segmentu (wewnętrzne)		-1	0	0	1	0
W tym:		0				
• koszty z tyt. odsetek przypisane do segmentu		-268	0	-271	0	-539
• wycena/utrata wartości		0	0	0		0
• amortyzacja		0		-1 210		-1 210
3. Udział w wyniku jednostek zależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0	0	0	0	0
4. Wynik segmentu		804	0	2 605	0	3 409
5. Zysk przed opodatkowaniem		804	0	2 605	0	3 409
6. Podatek dochodowy		-162	0	281	0	119
7. Zysk/Strata netto		642	0	2 886	0	3 528

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31.03.2019	Działalność kontynuowana			Wyłączenia	Razem
	Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność nieruchomościowa	Działalność mediowa		
Aktywa	222 828	2 959	159 290	0	385 077
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0	0
Suma aktywów	222 828	2 959	159 290	0	385 077
Zobowiązania	12 158	3 568	70 608	0	86 334

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

W zakresie segmentu nieruchomości prezentowany jest wynik na zrealizowanych transakcjach i wycenach nieruchomości. W okresie I kwartału 2019 r. Grupa Kapitałowa KCI S.A. osiągnęła przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych w wysokości 31 500 tys. zł i poniosła koszty z tego tytułu w wysokości 31 500 tys. zł.

W bieżącym okresie nie było zmian w zakresie klasyfikacji segmentów.

31 marca 2018 r.

	Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe okres od 01.01.2018 do 31.03.2018	Działalność kontynuowana			Wyłączenia	Razem
		Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność nieruchomościowa	Działalność mediowa		
1.	Przychody segmentu ogółem	1 886	0	23 067	0	24 953
	Przychody segmentu (zewnątrzne)	1 886	0	23 067		24 953
	Przychody segmentu (wewnętrzne)	0	0	0	0	0
	W tym:					
	• przychody z tyt. odsetek przypisane do segmentu	764	0	17		781
	• wycena/utrata wartości	54	0	0	0	54
2.	Koszty segmentu ogółem	-1 682	0	-22 804	0	-24 486
	Koszty segmentu (zewnątrzne)	-1 682	0	-22 804		-24 486
	Koszty segmentu (wewnętrzne)	0	0	0	0	0
	W tym:					
	• koszty z tyt. odsetek przypisane do segmentu	-299	0	-287	0	-586
	• wycena/utrata wartości	0	0	0		0
	• amortyzacja	0		-1 299		-1 299
3.	Udział w wyniku jednostek zależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0
4.	Wynik segmentu	204	0	263	0	467
5.	Zysk przed opodatkowaniem	204	0	263	0	467
6.	Podatek dochodowy	285	0	-625	0	-340
7.	Zysk/Strata netto	489	0	-362	0	127

	Działalność kontynuowana			Wyłączenia	Razem
	Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność nieruchomościowa	Działalność mediowa		
Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31.03.2018					
Aktywa	215 405	33 259	152 645	0	401 309
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0	0
Suma aktywów	215 405	33 259	152 645	0	401 309
Zobowiązania	20 071	6 527	70 792	0	97 390

W bieżącym okresie nie było zmian w zakresie klasyfikacji segmentów.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.1.9. Najważniejsze szacunki przyjęte na potrzeby sporządzenia sprawozdania finansowego

Szacunki i oceny przyjęte na potrzeby sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są oparte na doświadczeniu wynikającym z danych historycznych oraz analizy przyszłych zdarzeń, których prawdopodobieństwo zajścia, zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu, jest istotne.

Jednym z najważniejszych szacunków i ocen przyjętych na potrzeby sporządzania sprawozdania finansowego jest model wyceny inwestycji dokonywanych przez Grupę, oparty m.in. na analizach porównywalnych transakcjach rynkowych, analizach zdyskontowanych strumieni pieniężnych, transakcjach i wskaźnikach rynkowych dla spółek z danego sektora.

Model ten jest stosowany w następujących sytuacjach:

- określenie wartości godziwej dla składników portfela inwestycyjnego
Na podstawie uzyskanych wyników Zarząd jednostki dominującej określa oczekiwaną wartość rynkową inwestycji.
- ocena ryzyka utraty wartości składników aktywów
Na każdy dzień bilansowy Grupa dokonuje oceny, czy nie nastąpiła utrata wartości składników portfela inwestycyjnego. Utratę wartości określa się z uwzględnieniem następujących przesłanek, które mogą świadczyć o ryzyku utraty wartości:
 - ✓ analiza fundamentalna spółek,
 - ✓ czynniki rynkowe,
 - ✓ koniunktura gospodarcza i branżowa,
 - ✓ analiza pozycji wobec konkurencji,
 - ✓ decyzje regulatora rynku (np. zmiany w koncesjonowaniu),
 - ✓ inne czynniki właściwe do uwzględnienia w konkretnym przypadku.
- ocena utraty wartości przez wartość firmy oraz aktywów niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Najważniejsze szacunki dotyczą testów na utratę wartości firmy i pozostałych aktywów niematerialnych o nieokreślonym czasie użytkowania, w zakresie których spółka dokonuje corocznych testów na utratę wartości. Szczegóły w zakresie testu przeprowadzonego w 2018 roku ujawniono w nocy 9.11 skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI S.A. za 2018 r.

Istotnym szacunkiem jest także kwestia aktywów na odroczony PDOP. Aktywa na podatek odroczony są tworzone w oparciu o analizę istniejących ujemnych różnic przejściowych oraz przewidywanych dochodów do opodatkowania. W odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych co do zasady ujmuje się składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Innymi obszarami narażonymi na szacunki i oceny są należności i pożyczki w zakresie potencjalnych odpisów aktualizujących.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.2. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)	Stan na 31.03.2018 (niebadane)
Aktywa			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 404	1 996	3 392
Zapasy	2	2	345
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	33 330	29 980	24 934
Udzielone pożyczki	25 174	20 789	18 259
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	1 500	33 000	33 000
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	1 313	1 515	15 029
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	118 298	116 620	111 639
Nieruchomości inwestycyjne	209	209	259
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0
Wartości niematerialne	190 291	189 155	191 189
• Wartość firmy	65 042	65 042	65 884
• Inne wartości niematerialne i prawne	125 249	124 113	125 305
Rzeczowe aktywa trwałe	10 556	1 433	3 263
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
Inne aktywa	0	0	0
Aktywa, razem	385 077	394 699	401 309
Pasywa			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	31 775	32 021	39 554
Zobowiązanie z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 594	0	0
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	16 510	37 316	41 624
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	9 305	0	0
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 353	16 069	14 346
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	1 343	7 099	1 866
Przychody przyszłych okresów	11 454	6 974	0
Zobowiązania, razem	86 334	99 479	97 390
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej, w tym:			
Kapitał podstawowy	273 115	270 268	273 163
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	57 609
Akcje własne	-2 011	-1 700	-2 640
Pozostałe kapitały	342 832	342 526	348 022
Zyski zatrzymane / Nie podzielone straty	-125 315	-128 167	-128 970
- Zyski zatrzymane / Nie podzielone straty z lat ubiegłych	-128 167	-129 265	-129 042
- Zysk (strata) netto	2 852	1 098	72
Udziały niekontrolujące	25 628	24 952	29 898
Kapitał własny, razem	298 743	295 220	303 919
Pasywa, razem	385 077	394 699	401 309

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej KCI S.A.**

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej KCI S.A.	01.01.2019- 31.03.2019 (niebadane)	01.01.2018- 31.03.2018 (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody i zyski	26 673	24 953
Przychody i zyski z inwestycji	1 996	1 786
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	24 589	22 948
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	88	176
Rezerwy i utrata wartości	0	43
Dodatnie różnice kursowe	0	0
Koszty i straty	-23 347	-24 486
Koszty i straty z inwestycji	-197	0
Koszty operacyjne	-21 560	-22 959
Pozostałe koszty i straty operacyjne	-578	-644
Rezerwy i utrata wartości	-245	0
Ujemne różnice kursowe	21	-13
Pozostałe koszty finansowe	-788	-870
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 326	467
Pozostałe przychody finansowe	83	0
Udział w zyskach/ (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 409	467
Podatek dochodowy	119	-340
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 528	127
Działalność zaniechana		
Zysk / Strata netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto	3 528	127
Przypisany:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 852	72
Do udziałów niekontrolujących	676	55

Zysk (strata) netto	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	2 852	72
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,04	0,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,04	0,00

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej KCI S.A.	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Skonsolidowany zysk/strata netto	3 528	127
Inne całkowite dochody:		
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski po spełnieniu określonych warunków		
- Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
- Aktywa finansowe wyceniane w wart. godziwej przez inne całkowite dochody	-5	751
- Pozostałe dochody	0	0
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty		
- Pozostałe dochody	0	0
Razem inne całkowite dochody netto	-5	751
Całkowite dochody ogółem	3 523	878
Przypisane		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 847	823
Do udziałów niekontrolujących	676	55

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.4. Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej KCI S.A.**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym GK KCI S.A.	Przypadające na akcjonariuszy Grupy Kapitałowej KCI S.A.				Przypisane do udziałów niekontrol- ujących	Razem kapitał własny
	Kapitał podsta- wowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzy- mane/ Straty nie pokryte		
Stan na 1 stycznia 2019 r.	57 609	-1 700	342 526	-128 167	24 952	295 220
-inne całkowite dochody	0	-311	306	0	0	-5
-zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	2 852	676	3 528
Całkowite dochody	0	-311	306	2 852	676	3 523
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2019 r.	57 609	-2 011	342 832	-125 315	25 628	298 743
Stan na 1 stycznia 2018 r.	57 609	-3 002	347 632	-128 073	31 152	305 318
- zastosowanie MSSF 9	0	0	0	-42	0	-42
- zastosowanie MSSF 15	0	0	0	-929	-1 290	-2 219
Stan na 1 stycznia 2018 r. po zmianach	57 609	-3 002	347 632	-129 044	29 862	303 057
- inne całkowite dochody	0	1 302	-1 508	0	0	-206
- zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	1 098	556	1 654
Całkowite dochody	0	1 302	-1 508	1 098	556	1 448
- podział zysków zatrzymanych	0	0	107	-107	0	0
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	-3 705	-114	-5 466	-9 285
- pozostałe	0	0	0	0		0
Stan na 31 grudnia 2018 r.	57 609	-1 700	342 526	-128 167	24 952	295 220
Stan na 1 stycznia 2018 r.	57 609	-3 002	347 632	-128 073	31 152	305 318
- zastosowanie MSSF 9	0	0	0	-42	0	-42
- zastosowanie MSSF 15	0	0	0	-927	-1 290	-2 217
Stan na 1 stycznia 2018 r. po zmianach	57 609	-3 002	347 632	-129 042	29 862	303 059
-inne całkowite dochody	0	362	390	0	0	752
-zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	72	55	127
Całkowite dochody	0	362	390	72	55	879
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	0	0	-19	-19
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2018 r.	57 609	-2 640	348 022	-128 970	29 898	303 919

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.5. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej KCI S.A.**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej KCI S.A.	01.01.2019 -31.03.2019	01.01.2018 -31.03.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/strata przed opodatkowaniem	3 408	465
Korekty razem	3 004	-409
Amortyzacja	1 210	1 300
Koszty odsetek	542	408
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	66	-9
Odsetki i dywidendy	-311	-586
Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	197	0
Utrata wartości znaków towarowych	0	0
Zysk/Strata z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
Zmiana stanu aktywów i pasywów związanych z działalnością operacyjną:	-3 505	-4 827
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-1 678	-2 182
- zapasów	0	0
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-3 729	914
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań niefinansowych	3 709	-3 580
- rezerwy na podatek odroczony	-1 433	-285
- rezerwy na pozostałe zobowiązania	-374	306
- zobowiązań finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	0	0
Pozostałe	4 805	3 305
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	6 412	56
Podatek dochodowy	-163	251
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	6 249	307
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	7 978	11 968
Odsetki otrzymane	0	0
Sprzedaż inwestycji w nieruchomości	7 978	418
Splata kredytów i pożyczek udzielonych	0	11 550
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Pozostałe	0	0
Wydatki	-5 473	-8 319
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 458	-35
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0	-691
Kredyty i pożyczki udzielone	-4 015	-7 020
Nabycie jednostek powiązanych	0	-19
Inne wydatki inwestycyjne	0	-554
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	2 505	3 649
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	0	16 257
Wpływy z tytułu emisji dłużnych instrumentów kapitałowych	0	0
Kredyty i pożyczki otrzymane	0	16 257
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	-6 346	-21 694
Odsetki zapłacone	-200	-576
Splaty kredytów i pożyczek otrzymanych	-5 640	-940
Wykup dłużnych instrumentów kapitałowych	0	-20 000
Inne wydatki finansowe	-506	-178
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	-6 346	-5 437
Przepływy pieniężne netto, razem	2 408	-1 481
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	1 996	4 873
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	4 404	3 392
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.6. Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej KCI S.A. za I kwartał 2019 r.****12.6.1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Środki pieniężne w kasie	0	0	0
Środki pieniężne w banku	4 403	1 995	880
Krótkoterminowe depozyty bankowe	0	0	2 500
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	1	1	12
Naliczone na dzień bilansowy odsetki od lokat	0	0	0
Depozyty zablokowane	0	0	0
Środki pieniężne, razem	4 404	1 996	3 392
- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

12.6.2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	23 592	24 978	23 370
Należności z tytułu zbytych (umorzonych) papierów wartościowych, udziałów i innych instrumentów finansowych	0	0	0
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	176
Należności z tytułu dywidend	0	0	0
Pozostałe należności	31 136	26 155	18 213
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	-21 398	-21 153	-16 825
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto razem	33 330	29 980	24 934
- część długoterminowa	0	0	0
- część krótkoterminowa	33 330	29 980	24 934

Wartość godziwa należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności jest zbliżona do ich wartości bilansowej.

12.6.3. Udzielone pożyczki

Udzielone pożyczki	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Udzielone pożyczki	25 174	20 789	18 598
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	0	0	-339
Udzielone pożyczki, razem	25 174	20 789	18 259

Udzielone pożyczki klasyfikowane są jako instrumenty finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu.

Zmiana wartości bilansowej udzielonych pożyczek	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	20 789	131 502	131 502
Zwiększenia (z tytułu)	4 385	12 023	7 784
- udzielenie pożyczek	4 015	10 325	7 020
- wycena (naliczone odsetki)	304	1 609	764
- wycena (różnice kursowe)	66	89	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	-122 736	-121 027
- spłata pożyczek w wartości nominalnej	0	-104 439	-102 942
- wycena (różnice kursowe)	0	0	-9
- zrealizowane odsetki	0	-18 262	-18 077
- pozostałe	0	-35	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	25 174	20 789	18 259

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Zmiana stanu wyceny udzielonych pożyczek	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	3 033	19 258	19 258
Zwiększenia (z tytułu)	310	2 037	764
- wyceny (naliczone odsetki)	304	1 609	764
- wycena (różnice kursowe)	6	89	0
- inne	0	339	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	-9
- odpis z tytułu utraty wartości	0	0	0
- wycena (różnice kursowe)	0	19 258	-9
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	-18 262	-18 077
Stan na koniec okresu	3 343	3 033	1 936

W I kwartale 2019 r. nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących wartość udzielonych pożyczek.

12.6.4. Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży

Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży:	1 500	33 000	33 000

Nazwa składnika aktywów trwałych (lub grupy)	Oczekiwany termin zbycia	Wartość bilansowa na 31.03.2019	Warunki zbycia
Nieruchomości inwestycyjne (lokale usługowe) położone w Warszawie przy ul. J. Nowaka-Jeziorańskiego	w ciągu 12 m-cy	1 500	planowana umowa sprzedaży

Na dzień 31 marca 2019 r. pozycję aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży, dla których planowane są umowy sprzedaży stanowią nieruchomości usytuowane przy ul. J. Nowaka-Jeziorańskiego w Warszawie, przeznaczone do sprzedaży, wycenione wg ceny nabycia.

Nazwa składnika aktywów trwałych (lub grupy)	Oczekiwany termin zbycia	Wartość bilansowa na 31.12.2019	Warunki zbycia
Nieruchomości inwestycyjne położone przy ul. Romanowicza	5 marca 2019 r.	31 500	umowa sprzedaży
Nieruchomości inwestycyjne (lokale usługowe) położone w Warszawie przy ul. J. Nowaka-Jeziorańskiego	w ciągu 12 m-cy	1 500	planowana umowa sprzedaży

Poniżej przedstawiono transakcję sprzedaży aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży w I kwartale 2019 r.:

✓ Umowa sprzedaży

W dniu 27 lipca 2017 r. Spółka KCI S.A., jako sprzedająca, zawarła z AP Romanowicza sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000679185) jako kupującą, przedwstępną umowę sprzedaży prawa użytkownika wieczystego niezabudowanych działek gruntu położonych w Krakowie, przy ul. Romanowicza o łącznym obszarze 1,3189 ha, zwanych dalej "Nieruchomościami". Strony ustaliły łączną cenę sprzedaży opisanych wyżej Nieruchomości na kwotę 38.745.000,00 złotych brutto, która zgodnie z treścią przepisów ustawy o podatku od towarów i usług zawiera podatek VAT.

W celu zabezpieczenia wiarygodności Kupującego o zwrot przez Sprzedającego na rzecz Kupującego – zgodnie z postanowieniami zawartej umowy: zadatku albo jego podwójnej kwoty wraz z kosztami dochodzenia wiarygodności, Sprzedający:

- ustanawia na rzecz Kupującego hipotekę łączna na drugim miejscu na nieruchomościach objętych umową sprzedaży do maksymalnej kwoty 8.524.140,00 zł;
- oświadcza, że Gremi International S. a r. l., jako akcjonariusz Sprzedającego, ustanowi zastaw rejestrowy na 8.357.000 szt. akcji Sprzedającego, będących własnością zastawcy;

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

- poddaje się wobec Kupującego egzekucji wprost z zawartego aktu notarialnego umowy sprzedaży – do maksymalnej kwoty 8.524.140,00 zł, przy czym strony określają, że zdarzeniem, od którego uzależnione jest wykonanie obowiązku jest brak zwrotu przez Sprzedającego na rzecz Kupującego odpowiednio zadatku albo jego podwójnej kwoty w terminie 30 dni od doręczenia Sprzedającemu wezwania zapłaty.

W celu zabezpieczenia wierzytelności Kupującego o zwrot przez Sprzedającego na rzecz Kupującego – zgodnie z postanowieniami zawartej umowy: części ceny w kwocie 1.500.000,00 zł netto powiększonej o należny podatek VAT oraz zryczałtowanych kosztów uzyskania pozwolenia na budowę w wysokości 1.500.000,00 zł netto, powiększonych o należny podatek VAT, wraz z kosztami dochodzenia wierzytelności, Sprzedający:

- zobowiązuje się ustanowić hipotekę łączna na trzecim miejscu na nieruchomościach objętych umową sprzedaży do maksymalnej kwoty 4.059.000,00 zł;
- oświadcza, że Gremi International S. a r. l., jako akcjonariusz Sprzedającego, ustanowi zastaw rejestrowy na akcjach Sprzedającego, będących własnością zastawcy, w liczbie stanowiącej iloraz kwoty ww. hipoteki oraz wartości jednej akcji, liczonej wg średniego kursu akcji ważonego wolumenem obrotu z ostatnich trzech miesięcy, począwszy od dnia wpłaty kwoty zabezpieczanej wierzytelności, w zaokrągleniu do jednej akcji w górę;
- poddaje się wobec Kupującego egzekucji wprost z zawartego aktu notarialnego umowy sprzedaży – do maksymalnej kwoty 4.059.000,00 zł, przy czym strony określają, że zdarzeniem, od którego uzależnione jest wykonanie obowiązku jest brak zwrotu przez Sprzedającego na rzecz Kupującego części ceny w kwocie 1.500.000,00 zł netto oraz zryczałtowanych kosztów uzyskania pozwolenia na budowę w wysokości 1.500.000,00 zł netto wraz z kosztami dochodzenia wierzytelności w terminie 30 dni od doręczenia Sprzedającemu wezwania zapłaty.

W celu zabezpieczenia wierzytelności Kupującego o zwrot przez Sprzedającego na rzecz Kupującego – zgodnie z postanowieniami zawartej umowy: przekazanej za pośrednictwem rachunku depozytowego kwoty 1.000.000,00 zł netto, w przypadku przedłużającej się procedury uzyskania pozwolenia na budowę, wraz z kosztami dochodzenia wierzytelności, Sprzedający:

- zobowiązuje się ustanowić hipotekę łączna na czwartym miejscu na nieruchomościach objętych umową sprzedaży do maksymalnej kwoty 1.353.000,00 zł;
- oświadcza, że Gremi International S. a r. l., jako akcjonariusz Sprzedającego, ustanowi zastaw rejestrowy na akcjach Sprzedającego, będących własnością zastawcy, w liczbie stanowiącej iloraz kwoty ww. hipoteki oraz wartości jednej akcji, liczonej wg średniego kursu akcji ważonego wolumenem obrotu z ostatnich trzech miesięcy, począwszy od dnia wpłaty kwoty zabezpieczanej wierzytelności, w zaokrągleniu do jednej akcji w górę;
- poddaje się wobec Kupującego egzekucji wprost z zawartego aktu notarialnego umowy sprzedaży – do maksymalnej kwoty 1.353.000,00 zł, przy czym strony określają, że zdarzeniem, od którego uzależnione jest wykonanie obowiązku jest brak zwrotu przez Sprzedającego na rzecz Kupującego przekazanej za pośrednictwem rachunku depozytowego kwoty 1.000.000,00 zł netto w terminie 30 dni od doręczenia Sprzedającemu wezwania zapłaty.

KCI S.A. i AP Romanowicza Sp. z o.o. podpisały w dniu 30.01.2018 r. aneks - zmianę do przedwstępnej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu. Na podstawie aneksu strony wprowadziły do Umowy Przedwstępnej postanowienia dotyczące:

- 1) uregulowania procedury spłaty kredytu udzielonego przez Raiffeisen Bank Polska S.A., omówionego przez Spółkę w raporcie bieżącym nr 4/2018 z dnia 30.01.2018 r., z ceny sprzedaży Nieruchomości,
- 2) ustanowienia na rzecz Kupującego hipotek umownych łącznych na Nieruchomościach na zabezpieczenie zwrotu przez Sprzedającego kwoty zadatku albo zapłaty jego podwójnej kwoty, wraz z kosztami dochodzenia roszczenia ("Hipoteki Kupującego"),
- 3) ustanowienia na rzecz Kupującego roszczeń o przeniesienie poszczególnych Hipotek Kupującego na miejsca opróżnione przez hipotekę ustanowioną na rzecz Raiffeisen Bank Polska S.A., w przypadku spłaty kredytu, o którym mowa w pkt 1, na zasadach określonych w umowie.

Aneks miał charakter warunkowy i wygaśnie automatycznie w przypadku niewypłacenia przez Raiffeisen Bank Polska S.A. kredytu, o którym mowa w pkt 1, na rzecz Sprzedającego.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

KCI S.A. i AP Romanowicza Sp. z o.o. zawarły aneksy do przedmiotowej umowy sprzedaży. W dniu 16 maja 2018 roku Emitent ustanowił na rzecz AP Romanowicza Sp. z o.o. (Kupujący) hipotekę łączną do kwoty 1.353.000 zł na nieruchomościach zlokalizowanych w Krakowie przy ul. Romanowicza, objętych księgami wieczystymi nr KR1P/00544158/2, nr KR1P/00544165/4 oraz nr KR1P/00544160/9, celem zabezpieczenia wiarytelności Kupującego o zwrot przez KCI S.A. na rzecz Kupującego kwoty 1.230.000 zł.

W dniu 22 maja 2018 roku Emitent zawarł umowę zastawu rejestrowego, na mocy której ustanowiony został zastaw rejestrowy na rzecz AP Romanowicza Sp. z o.o. na 1.932.858 akcjach KCI S.A.

W dniu 5 marca 2019 r. KCI S.A. i AP Romanowicza Sp. z o.o. w wykonaniu umowy przedwstępnej (RB 42/2017 z dnia 28.07.2017 r.) zmienianej aneksami, o których Spółka informowała raportami bieżącymi oraz umowy warunkowej (RB 5/2019 z dnia 1 lutego 2019 r.) podpisały Umowę Przenoszącą Prawo Użytkowania Wieczystego nieruchomości położonych w Krakowie, przy ul. Romanowicza o łącznym obszarze 1,3189 ha, za cenę brutto 38.745.000,00 zł, w tym podatek VAT w kwocie 7.245.000,00 zł. Przeniesienie na Kupującego posiadania samoistnego Nieruchomości nastąpi w dniu zapłaty na rzecz Spółki kwoty KCI zgodnie z ustaleniami zawartymi w harmonogramie płatności.

12.6.5. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Akcje i udziały	1 313	1 515	15 029
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, razem	1 313	1 515	15 029

Zmiana wartości bilansowej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	1 515	14 276	14 276
Zwiększenia (z tytułu)	0	2 786	753
- rozwiązanie kapitału z aktualizacji wyceny w związku ze sprzedażą	0	2 786	753
Zmniejszenia (z tytułu)	-202	-15 547	0
- sprzedaż papierów wartościowych	0	-12 554	0
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	-5	-2 993	0
- odpis z tytułu utraty wartości odniesiony w rachunek wyników	-197	0	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	1 313	1 515	15 029

Zmiana stanu wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, w tym odpisów aktualizujących wartość	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	-4 393	-4 186	-4 186
Zwiększenia (z tytułu)	0	0	754
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	0	754
Zmniejszenia (z tytułu)	-202	-2 993	0
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	-5	-2 993	0
- odpis z tytułu utraty wartości odniesiony w rachunek wyników	-197	0	0
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	2 786	0
Stan na koniec okresu	-4 595	-4 393	-3 432

Przedmiotowe aktywa wyceniane są przez inne całkowite dochody. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów klasyfikowanych jako „aktywa finansowe wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody” zostały ujęte w rachunku wyników i wynoszą na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych – 3 747 tys. zł.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody (według zbywalności)	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach			
- wartość bilansowa	1 313	1 515	2 475
- wartość według ceny nabycia	2 160	2 160	2 160
- wartość godziwa	1 313	1 515	2 475
- wartość rynkowa	1 313	1 515	2 475
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z ograniczoną zbywalnością			
- wartość bilansowa	0	0	12 554
- wartość według ceny nabycia	3 747	3 747	16 301
- wartość godziwa	0	0	12 554
- wartość rynkowa	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody w wartości bilansowej, razem	1 313	1 515	15 029
korekty aktualizujące wartość na koniec okresu razem	-4 595	-4 393	-3 432

Dla celów klasyfikacji składników portfela inwestycyjnego według zbywalności przyjęto następujące zasady:

- z ograniczoną zbywalnością – udziały i papiery wartościowe, które nie zostały dopuszczone do publicznego obrotu,
- z nieograniczoną zbywalnością – papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu i znajdujące się w publicznym obrocie z mocy decyzji administracyjnej (akcje, obligacje) lub z mocy prawa (bony skarbowe i obligacje skarbowe), oraz dłużne papiery wartościowe komercyjne, których płynność gwarantowana jest przez organizatora emisji,
- obrót giełdowy – papiery wartościowe notowane na giełdzie lub giełdach,
- regulowany obrót pozagiełdowy – papiery wartościowe kwotowane w regulowanym obrocie pozagiełdowym. Papiery kwotowane w Polsce, to papiery wartościowe będące w obrocie na CeTO S.A. lub innej instytucji, której działalność jest regulowana przepisami prawa, a obrót prowadzony za jej pośrednictwem ma charakter permanentny,
- nienotowane – papiery wartościowe nie będące w obrocie na giełdzie lub w regulowanym obrocie pozagiełdowym.

12.6.6. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Akcje i udziały	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	118 298	116 620	111 639
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat, razem	118 298	116 620	111 639

Grupa posiada na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych obligacje spółki Next Holdings S.ar.l. z siedzibą w Luksemburgu (W dniu 15 października 2018 r. dokonano wpisu do rejestru KRS nr 36 o połączeniu transgranicznym spółek Gremi Park sp. z o.o. z siedzibą w Nieporazie (spółka przejmowana) z podmiotem Next Holdings S. a r. l. z siedzibą w Luxemburgu (spółka przejmująca), a 27 grudnia spółka Gremi Park Sp. z o.o. została przyłączona do Next Holding SARL z siedzibą w Luksemburgu w następstwie czego KCI S.A. na dzień bilansowy posiada obligacje spółki Next Holdings S. a r. l. z siedzibą w Luxemburgu.). Więcej szczegółów dotyczących przedmiotowych obligacji zaprezentowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym GK KCI za 2018 r. w nocy 9.7.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Zmiana aktywów finansowych wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	116 620	0	0
Zwiększenia (z tytułu)	116 620	116 620	111 639
- reklasyfikacja i zakup papierów wartościowych wg ceny nabycia	1 678	110 634	110 634
- wycena odniesiona na wynik finansowy	0	5 986	1 005
Zmniejszenia	0	0	0
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	0	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	118 298	116 620	111 639

Zmiana stanu odpisów aktualizujących aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat (wycena)	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	5 967	-19	-19
Zwiększenia (z tytułu)	1 678	5 986	1 005
- wyceny w wartości godziwej odniesionej na wynik	1 678	5 986	1 005
Zmniejszenia	0	0	0
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	0	0
Stan na koniec okresu	7 645	5 967	986

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat (według zbywalności)	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych			
- wartość bilansowa	118 298	116 620	111 639
- wartość według ceny nabycia	110 653	110 653	110 653
- wartość godziwa	118 298	116 620	111 639
- wartość rynkowa	0	0	0
Z ograniczoną zbywalnością			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat , razem	118 298	116 620	111 639
- korekty aktualizujące wartość za okres razem	7 645	5 967	986

Zasady przyjęte dla celów klasyfikacji składników portfela inwestycyjnego według zbywalności opisano w punkcie 12.6.5.

12.6.7. Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość nieruchomości inwestycyjnych	209	209	259

Wszystkie nieruchomości inwestycyjne KCI S.A. są jej własnością.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.6.8. Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności

Na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych Grupa posiadała inwestycję w jednostki stowarzyszone tj. spółkę Kariera.pl sp. z o.o.

W dniu 3 listopada 2016 r. spółka Gremi Media S.A. objęła 49% udziałów w spółce Kariera.pl sp. z o.o. za kwotę 920 tys. zł. Wartość bilansowa inwestycji w jednostkach stowarzyszonych ujmowanych metodą praw własności wynosi na dzień 31 marca 2019 oraz w okresach porównawczych 0 zł.

12.6.9. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość firmy	65 042	65 042	65 884
Patenty, licencje	0	0	0
Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 715	2 079	0
Pozostałe wartości niematerialne	121 179	120 528	125 305
Nie oddane do użytkowania	2 355	1 506	0
Wartości niematerialne razem	190 291	189 155	191 189

Wartość firmy

Wartość firmy prezentowana w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym obejmuje wartość firmy ustaloną w związku z obejmowaniem kontroli w spółkach zależnych. Pozycja wartość firmy:

- na dzień 31 marca 2019 r. oraz na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowi wartość firmy z objęcia kontroli nad Gremi Media sp. z o.o. w kwocie 65 042 tys. zł.
- na dzień 31 marca 2019 r. stanowiła wartość firmy z objęcia kontroli nad Gremi Media sp. z o.o. w kwocie 65 313 tys. zł oraz ComPress S.A. w kwocie 571 tys. zł.

Alokacja wartości firmy do jednostek generujących przepływy pieniężne

Dla celów testowania utraty wartości, wartość firmy została alokowana do następujących jednostek generujących środki pieniężne:

Alokacja wartości firmy do jednostek generujących przepływy pieniężne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Grupa Mediowa	61 227	61 227	61 227
E-Kiosk S.A.	3 815	3 815	4 086
ComPress S.A.	0	0	571
Wartości niematerialne razem	65 042	65 042	65 884

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Grupa przeprowadziła testy na utratę wartości wartości firmy. Szczegóły opisano w punkcie 9.11 skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI za 2018 r.

Na pozycję pozostałe wartości niematerialne składają się głównie znaki towarowe do tytułów prasowych:

Tytuł prasowy	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
„Rzeczpospolita”	96 367	96 367	225 985
„Parkiet”	2 445	2 445	2 445
„Uważam Rze”	9 341	9 341	9 341
„Sukces”	1 338	1 338	1 338

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.6.10. Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Grunty	0	0	0
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	0	0	0
Budynki i budowle	9 714	462	496
Urządzenia techniczne i maszyny	718	851	2 505
Środki transportu	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	124	120	147
Zaliczki na środki trwałe	0	0	115
Rzeczowe aktywa trwałe razem	10 556	1 433	3 263

12.6.11. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 633	8 468	8 468
- odniesionych na wynik finansowy	6 633	8 468	8 468
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	369	1 334	644
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	369	1 334	644
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku ze stratą podatkową	0	0	0
Zmniejszenia	-2 295	-3 169	-2 831
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-1 084	-2 447	-2 269
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-1 211	-722	-562
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku ze stratą podatkową	0	0	0
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 707	6 633	6 281
- odniesionych na wynik finansowy	4 707	6 633	6 281
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-19 060	-22 702	-20 627
Persaldo – Aktywo z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0

Zgodnie z par 24 MSR 12 aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i ujmuje się składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.6.12. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Zobowiązania	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Zobowiązania handlowe	12 277	15 299	14 396
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 594	0	0
Zobowiązania publiczno-prawne	6 788	541	2 086
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych papierów dłużnych	0	0	0
Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	9 305	0	0
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	16 509	37 316	41 624
Pozostałe zobowiązania	12 711	16 181	23 072
Zobowiązania razem	59 184	69 337	81 178
- część długoterminowa	13 919	8 829	1 366
- część krótkoterminowa	45 265	60 508	79 812

12.6.13. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	22 702	22 362	22 362
- odniesionej na wynik finansowy	22 702	22 362	22 362
- odniesionej na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	444	3 477	1 366
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	444	3 477	1 366
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
Zmniejszenia	-4 086	-3 137	-3 101
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-4 086	-3 137	-3 101
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 060	22 702	20 627
- odniesionej na wynik finansowy	19 060	22 702	20 627
- odniesionej na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-4 707	-6 633	-6 281
Persaldo – Rezerwa z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie	14 353	16 069	14 346

12.6.14. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki Dominującej

Kapitał podstawowy

Na dzień 31 marca 2019 r., 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 marca 2018 r. kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosił 57 609 006,00 zł i był podzielony na 68 582 150 szt. akcji o wartości nominalnej 0,84 zł każda.

Wszystkie akcje są równouprawnione do udziału w podziale wyniku finansowego oraz w prawach głosu. Nie występują żadne inne niż ujawnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym ograniczenia dotyczące wyemitowanych akcji, z zastrzeżeniem ograniczenia nałożonego przez Kodeks Spółek Handlowych (Art. 364 §2: Spółka nie wykonuje praw udziałowych z własnych akcji, z wyjątkiem uprawnień do ich zbycia lub wykonywania czynności, które zmierzają do zachowania tych praw).

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Strukturę kapitału zakładowego Jednostki Dominującej według stanu na dzień 31 marca 2019 r., na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 marca 2018 r. prezentuje poniższa tabela.

SERIA AKCJI/EMISJA	Liczba akcji (w szt.)
akcje serii A-G	-
akcje serii H	68 582 150
Razem liczba akcji (w szt.)	68 582 150
Razem kapitał zakładowy (w zł)	57 609 006,00
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)	0,84

W I kwartale 2019 r. nie było zmian kapitału zakładowego spółki Jednostki Dominującej.

Akcje własne

Akcje własne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Ilość akcji (w szt.)*	3 616 853	3 616 853	3 616 853
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)	0,84	0,84	0,84
Wartość nominalna (w zł)	3 038 156,52	3 038 156,52	3 038 156,52
Wartość bilansowa akcji własnych w tys. zł (w wartości rynkowej)	-2 011	-1 700	-2 640

* akcje dopuszczone do publicznego obrotu zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i oznaczone kodem PLPONAR00012

Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Kapitał zapasowy	294 811	294 811	299 609
Kapitał z aktualizacji wyceny	-393	-699	-1
Kapitał rezerwowy	48 414	48 414	48 414
Pozostałe kapitały	342 832	342 526	348 022

12.6.15. Przychody i zyski z inwestycji oraz koszty i straty z inwestycji

Wynik z inwestycji	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018
Przychody z inwestycji	318	781
Odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0	0
Odsetki od pożyczek naliczone	303	296
Odsetki od pożyczek zrealizowane	0	468
Odsetki bankowe	0	0
Pozostałe odsetki	15	17
Zrealizowane zyski z inwestycji - zysk ze sprzedaży	0	0
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inwestycje finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Niezrealizowane zyski z inwestycji - zyski z wyceny	1 678	1 005
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Aktywa wyceniane wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	1 678	1 005
Przychody i zyski z inwestycji razem	1 996	1 786

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Strata z inwestycji	0	0
Pozostałe odsetki	0	0
Zrealizowana strata z inwestycji - strata ze sprzedaży	0	0
Inwestycje finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
Pozostałe papiery wartościowe dostępne do sprzedaży	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Pozostałe	0	0
Niezrealizowane straty z inwestycji - straty z wyceny	-197	0
Aktualizacja wartości inwestycji	-197	0
Aktywa wyceniane wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0
Zrealizowane straty z inwestycji - straty z wyceny	0	0
Zobowiązania wyceniane przez rachunek zysków i strat	0	0
Aktywa wyceniane wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0
Koszty i straty z inwestycji razem	-197	0
Wynik z inwestycji	1 799	1 786

12.6.16. Koszty operacyjne

	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018
Koszty operacyjne		
Amortyzacja	-1 210	-1 299
Zużycie materiałów i energii	-102	-109
Usługi obce	-12 528	-14 410
Podatki i opłaty	-208	-57
Wynagrodzenia	-3 626	-3 785
Świadczenia na rzecz pracowników	-213	-240
Podróże służbowe	0	-32
Reprezentacja i reklama	0	1
Pozostałe koszty	-3 664	-2 980
zmiana stanu produktów	7	-48
koszt sprzedanych materiałów i towarów	-16	0
Koszty operacyjne, razem	-21 560	-22 959

12.6.17. Rezerwy i utrata wartości

Informacja o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów;

Informacja o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów	Odpisy aktualizujące wartość należności	Odpisy aktualizujące wartość pożyczek	Odpis aktualizujący rzeczowe aktywa trwałe	Odpis aktualizujący wartość niematerialne	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych- udziały i akcje	Rezerwy na pozostałe zobowiązania
Stan na dzień 31.12.2018 r.	21 153	0	0	134 072	3 767	7 099
Zwiększenia	245	0	0	0	197	0
Wykorzystanie	0	0	0	0	0	-5 756
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Stan na dzień 31.03.2019 r.	21 398	0	0	134 072	3 964	1 343

Odpis z tytułu utraty wartości pożyczek i należności ujmuje się w rachunku zysków i strat w pozycji „rezerwy i utrata wartości”, natomiast odpisy aktualizujące wartość inwestycji stanowią „koszty i straty z inwestycji”.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.6.18. Główne wskaźniki a akcje własne do zbycia lub umorzenia

Zgodnie z MSR 33, do wyliczenia wskaźników uwzględniono ilość akcji będących w posiadaniu akcjonariuszy innych niż KCI S.A. na te dni bilansowe:

	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Liczba akcji Jednostki Dominującej ogółem	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Liczba akcji KCI S.A. będących w posiadaniu akcjonariuszy innych niż Jednostka Dominująca	64 965 297	64 965 297	64 965 297
Liczba akcji własnych posiadanych przez Jednostkę Dominującą	3 616 853	3 616 853	3 616 853
Skonsolidowane aktywa netto na 1 akcję poza posiadanymi przez KCI S.A.	4,20	4,16	4,20

12.6.19. Zysk (strata) na akcje

Podstawowy zysk (strata) netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym. Średnia ważona liczba akcji w danym okresie obejmuje wszystkie akcje wyemitowane i zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym oraz wydane akcjonariuszom akcje wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału (zgodnie z art. 452 ust. 1 KSH).

Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję jest obliczony poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres (rok obrotowy) przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w danym okresie sprawozdawczym powiększoną o średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, które byłyby wyemitowane przy zamianie rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe.

Zysk (strata) netto*	Za okres	Za okres
	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariusz jednostki dominującej	2 852	72
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,04	0,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,04	0,00

W I kwartale 2019 r. oraz w 2018 r. nie wystąpiły potencjalne akcje rozwadniające, w związku z czym średnia ważona rozwodniona liczba akcji równa jest średniej ważonej liczbie akcji zwykłych Jednostki Dominującej.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.6.20. Wartość godziwa

Wartość godziwa	Na dzień		Na dzień		Na dzień	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
	31.03.2019	31.12.2018	31.12.2018	31.03.2018	31.03.2018	31.03.2018
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 404	4 404	1 996	1 996	3 392	3 392
Należności wyceniane w zamortyzowanym koszcie	33 330	33 330	29 980	29 980	24 934	24 934
Udzielone pożyczki wyceniane w zamortyzowanym koszcie	25 174	25 174	20 789	20 789	18 259	18 259
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	1 500	1 500	33 000	33 000	33 000	33 000
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	1 313	1 313	1 515	1 515	15 029	15 029
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	118 298	118 298	116 620	116 620	111 639	111 639
Nieruchomości inwestycyjne	209	209	209	209	259	259
Zobowiązania finansowe	59 184	59 184	69 337	69 337	81 178	81 178
Zobowiązania wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	9 305	9 305	0	0	0	0
Zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	49 879	49 879	69 337	69 337	81 178	81 178

Wartość bilansowa aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jest zbliżona do wartości godziwej. W związku z tym zgodnie z MSSF 7 pkt. 29 odstąpiono od szczegółowej charakterystyki wymienionej powyżej pozycji. W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za I kwartał 2019 r. nie nastąpiły przesunięcia pomiędzy poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych. Ponadto nie nastąpiły zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

W odniesieniu do aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwych kontynuowane są zasady stosowane przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r., z wyjątkiem zastosowania zmian standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rozpoczynających się po 1 stycznia 2019 r.

12.6.21. Pozycje pozabilansowe

12.6.21.1. Zabezpieczenia ustanowione na majątku Grupy

12.6.21.1.1. Przystąpienie do umowy sprzedaży instrumentów finansowych

W dniu 26 maja 2015 r. została zawarta umowa pomiędzy MIZYAK INVESTMENT FUND LTD, Gremi Media S.A. (dawniej: Gremi Media Sp. z o.o./Presspublica Sp. z o.o.) a KCI S.A. Na mocy której Presspublica Sp. z o.o. kupiła 430 000 sztuk akcji zapewniających 40,05% ogólnej liczby głosów oraz udziału w kapitale zakładowym spółki MM Conferences SA z siedzibą w Warszawie, za łączną cenę 1 957 640 zł., która zostanie powiększona o dodatkowe wynagrodzenie, w kwocie równej dywidendzie za rok 2014 przypadającej do wypłaty na akcje w wysokości ustalonej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, powiększonej o 12.000 zł, z terminem płatności do 31 lipca 2015r. Zgodnie z postanowieniami umowy Strony wyraziły zgodę na zapłatę wynagrodzenia przez KCI S.A., przy czym KCI S.A. według własnego wyboru przysługuje na zasadach określonych w umowie uprawnienie do zwolnienia się z obowiązku zapłaty ceny sprzedaży do wysokości 1 757 640 zł, poprzez wydanie Sprzedającemu

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

w terminie do 31 stycznia 2016 r. akcji Gremi Inwestycje S.A. z siedzibą w Warszawie, dopuszczonych do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. W przypadku zapłaty ceny sprzedaży przez KCI S.A. lub skorzystania przez tę spółkę z uprawnień do wydania akcji Gremi Inwestycje S.A., rozliczenia Kupującego i KCI S.A. z tego tytułu będą przedmiotem odrębnej umowy. Na mocy w/w umowy KCI S.A. przysługuje prawo pierwokupu nabytych w ramach niniejszej Umowy przez Sprzedającego akcji Gremi Inwestycje S.A. Tytułem zabezpieczenia zapłaty ceny sprzedaży ustanowiony będzie zastaw rejestrowy na akcjach oraz poręczenie KCI S.A. Umowa nie zawiera kar umownych, nie została zawarta z zastrzeżeniem warunku.

W dniu 9 maja 2016 roku strony zawarły porozumienie, zgodnie z którym zamieniono zobowiązanie wynikające z umowy na pożyczkę z terminem zwrotu do 31 stycznia 2017 r. W związku z tą zmianą strony postanowiły zawrzeć nową umowę zastawu, która będzie określać wierzytelność wynikającą z pożyczki jako wierzytelność zabezpieczoną zastawem. Jednocześnie strony postanowiły rozwiązać dotychczasową umowę zastawu.

W 2018 r. roku Strony zawarły aneks do w/w porozumienia, na mocy którego termin zwrotu pożyczki w ratach został wydłużony do dnia 31 marca 2020 roku.

12.6.21.1.2. Zabezpieczenia wynikające z przedwstępnej sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu

Zabezpieczenia wynikające z przedwstępnej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu pomiędzy KCI S.A. a AP Romanowicza Sp. z o.o. zostały opisane w punkcie 12.6.4.

12.6.21.1.3. Zabezpieczenia wynikające z umowy pożyczki zaciągniętej przez Gremi International S. a r. l.

W dniu 10 kwietnia 2018 r. KCI S.A. zawarła umowę zastawu rejestrowego na 20.409 akcjach spółki Gremi Media S.A. W/w zastaw stanowi zabezpieczenie pożyczki udzielonej przez osobę prawną, nie będącą podmiotem powiązany z Emitentem, na rzecz Gremi International S. a r. l. (Sp. z o.o.) Oddział w Polsce. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku. Zabezpieczenie w postaci opisanego powyżej zastawu zostało udzielone przez KCI S.A. pod tytułem odpłatnym. Przedmiotowa pożyczka została w całości spłacona w I kwartale 2019 r., w związku z czym do sądu rejestrowego został złożony stosowny wniosek o wykreślenie zastawu. Na moment publikacji niniejszego sprawozdania zastaw został wykreślony.

W dniu 5 lipca 2018 r. KCI S.A. zawarła umowę zastawu rejestrowego na 27.028 akcjach spółki Gremi Media S.A. W/w zastaw stanowi zabezpieczenie pożyczki udzielonej przez osobę prawną, nie będącą podmiotem powiązany z Emitentem, na rzecz Gremi International S. a r. l. (Sp. z o.o.) Oddział w Polsce. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku. Zabezpieczenie w postaci opisanego powyżej zastawu zostało udzielone przez KCI S.A. pod tytułem odpłatnym.

W dniu 14 listopada 2018 r. KCI S.A. zawarła umowę zastawu zwykłego na 56.934 akcjach spółki Gremi Media S.A. W/w zastaw stanowi zabezpieczenie wierzytelności z tytułu pożyczki udzielonej przez osobę fizyczną, nie będącą podmiotem powiązany z Emitentem, na rzecz Gremi International S. a r. l. Termin zapadalności wierzytelności, dla której zostało ustanowione opisanego powyżej zabezpieczenie, przypada na 28.02.2019 roku. Zabezpieczenie w postaci opisanego powyżej zastawu zostało udzielone przez KCI S.A. pod tytułem odpłatnym. Przed terminem zapadalności pożyczki, strony umowy uzgodniły przedłużenie terminu jej spłaty do dnia 15 czerwca 2019 roku.

12.6.21.1.4. Zabezpieczenia ustanowione na rzecz ING Bank Śląski S.A.

Zabezpieczeniem linii kredytowej z ING Bankiem Śląskim S.A. (w skład którego wchodzi odnawialny kredyt obrotowy do kwoty 14 mln PLN, kredyt inwestycyjny do kwoty 20 mln PLN oraz linii na gwarancje do kwoty 1,3 mln PLN są:

- a) poręczenia według prawa cywilnego udzielonego przez E-Kiosk S.A. do kwoty 200 000,00 EUR;
 - b) cesji wierzytelności (z monitoringiem) przysługujących Gremi Media wynikających z kolportażu prasy od wybranych kontrahentów określonych w umowie przelewu wierzytelności z monitoringiem. Minimalny poziom cesji należności 4 200 000,00 zł średniomiesięcznie rozliczany kwartalnie.
 - c) zastawu rejestrowego na opatentowanych znakach towarowych Gremi Media:
- słowny: UWAŻAM RZE, zarejestrowany pod nr R.253731

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

- słowno-graficzny: DOBRAFirma, zarejestrowany pod nr R.156719
- słowno-graficzny: +PLUS - MINUS, zarejestrowany pod nr R.116875
- słowny: „Byki i niedźwiedzie” zarejestrowany pod nr R.188970,
- słowno-graficzny: PARKIET GAZETA GIEŁDY, zarejestrowany pod nr R.177692
- słowno-graficzny: PARKIET GIEŁDA FINANSE GOSPODARKA, zarejestrowany pod nr R.179138
- słowno-graficzny: RZECZPOSPOLITA, zarejestrowany pod nr R.116872
- słowny: Rzeczpospolita OnLine, zarejestrowany pod nr R.154631
- słowno-graficzny: RZECZPOSPOLITA Rzeczpospolita.Ma znaczenie., zarejestrowany pod nr R.225109
- słowno-graficzny: RZECZPOSPOLITA Rzeczpospolita ma znaczenie., zarejestrowany pod nr R.225110
- słowno-graficzny: RZECZPOSPOLITA, zarejestrowany pod nr R.206661
- słowno-graficzny: RZECZPOSPOLITAONLINE, zarejestrowany pod nr R.151073
- graficzny zarejestrowany pod nr R.192655
- d) zastawu rejestrowego na opatentowanym znaku towarowym, słowno - graficznym e-kiosk (najwyższa suma zabezpieczenia 800.000,00 zł) należącym do firmy E-Kiosk S.A.
- e) zastawu rejestrowego na opatentowanym znaku towarowym - "SUKCES" Gremi Media.
- f-h) zastawu rejestrowego finansowego na rachunkach Gremi Media otwartych i prowadzonych w Getin Noble Bank S.A., Alior Banku oraz ING Banku Śląskim
- i) zastawu rejestrowego na przedsiębiorstwie Gremi Media.
- j) zastawu rejestrowego na domenie/portalu "e-kiosk.pl" (najwyższa suma zabezpieczenia 800.000,00 zł) należącej do E-Kiosk S.A.
- k) zastawu na 50,01% akcjach firmy E-Kiosk Sp. z o.o. należących do Gremi Media (liczba głosów 9 046 095 co stanowi 50,01% udziału w głosach i kapitale zakładowym). Gremi Media posiada 6 739 621 akcji zdematerializowanych i 2 306 474 akcji imiennych.
- l) oświadczenia o poddaniu się egzekucji Gremi Media, w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 47 145 000,00 zł;
- m) oświadczenia o poddaniu się egzekucji E-Kiosk S.A., w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 200 000,00 EUR;
- n) zastawu rejestrowego na opatentowanym znaku „Gremi”.

Wskazane powyżej zabezpieczenia zaprezentowano w niniejszym punkcie kierując się chęcią zachowania spójności i przejrzystości opisu. W istocie tylko część opisanych powyżej elementów stanowi obciążenia majątku Grupy Kapitałowej KCI S.A. część zaś zobowiązania pozabilansowe.

12.6.21.2. Zobowiązania warunkowe

12.6.21.2.1. Roszczenia administracyjne wobec Gremi Inwestycje S.A. w przedmiocie ustalenia odpowiedzialności podatkowej Spółki związanej z przeterminowanymi zobowiązaniami Stilna S.A.

Gremi Inwestycje S.A. (obecnie KCI S.A.) na podstawie umów zabezpieczających należności od Stilna S.A. (wcześniej Technologie Buczek S.A.) przejął po wszczęciu postępowania upadłościowego udziały Huty Buczek Sp. z o.o. Wierzyciel publiczno-prawny Stilna S.A. (tj. Urząd Miasta Sosnowiec) wniósł wobec Emitenta roszczenia administracyjne w przedmiocie ustalenia odpowiedzialności podatkowej Emitenta związanej z przeterminowanymi zobowiązaniami Stilna S.A. Z informacji uzyskanych przez Emitenta wynika, iż Urząd Miasta Sosnowiec wezwał Stilna S.A. do zapłaty kwoty 2.156 tys. zł. Zgodnie z posiadaną przez Emitenta opinią prawną zawarcie i wykonanie układu przez Stilna S.A. skutkuje wygaśnięciem zobowiązania podatkowego. W dniu 10 stycznia 2011 roku uprawomocniło się postanowienie sądu upadłościowego Stilna S.A. (tj. Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach) z dnia 31 sierpnia 2010 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu zawartego przez Stilna S.A. z wierzycielami. W związku z tym, iż w stosunku do Emitenta została wydana decyzja o odpowiedzialności podatkowej Gremi Inwestycje S.A. jako nabywcy majątku Stilna S.A. za zaległości podatkowe, a postępowanie w tej sprawie nie zostało formalnie zakończone, zatem z formalnego punktu widzenia, Spółka zostanie zwolniona z odpowiedzialności dopiero w momencie wydania decyzji przez Prezydenta Miasta Sosnowiec o umorzeniu postępowania podatkowego w zakresie odpowiedzialności podatkowej Emitenta. Stan spraw związanych ze zobowiązaniami wobec Urzędu Miasta Sosnowiec, wg posiadanej wiedzy, nie uległ zmianom do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.6.21.2.2. Zobowiązanie KCI S.A. wobec CNT

W dniu 22 kwietnia 2016 r. w wykonaniu zobowiązań przejętych w warunkowej umowie sprzedaży z dnia 14 kwietnia 2016 r. (raport bieżący nr 22/2016 z dnia 14 kwietnia 2016 r.) oraz wobec nieskorzystania przez Gminę Kraków z przysługującego jej na podstawie przepisu art. 109 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. 2010, Nr 102, poz. 651) prawa pierwokupu, została zawarta umowa przeniesienia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonych w Krakowie, dzielnica Krowodrza, obręb ewidencyjny nr 45, stanowiących działki o numerach ewidencyjnych nr 44/71 i 44/72 objęte KW numer KR1P/00086894/4, 44/81 i 44/87 objęte KW numer KR1P/00349155/4, udział wynoszący 5/6 w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiącej działkę gruntu o numerze ewidencyjnym nr 44/77 objętej KW numer KR1P/00532345/3, 273/1 objęta KW numer KR1P/00296605/7, 316/10, 316/11 oraz 316/12 objęte KW numer KR1P/00517671/6, 316/15 objęta KW numer KR1P/00525282/1, 316/6 objęta KW numer KR1P/00296604/0, udział wynoszący 1/2 w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości składającej się z działek gruntu o nr 44/83, 44/84 oraz 44/85 objętych KW numer KR1P/00526273/2 o powierzchni łącznej działek ponad 54 tys. m², oraz prawa własności budynków, budowli i urządzeń posadowionych na ww. nieruchomościach ze wszelkimi decyzjami administracyjnymi, dokumentacją projektową oraz majątkowymi prawami autorskimi do tej dokumentacji za łączną cenę netto 62 mln zł, która zostanie powiększona o należny podatek VAT.

Wartość ewidencyjna aktywów będących przedmiotem umowy, ustalona według ceny nabycia, wynosi 34.870.117,11 zł.

Brak jest powiązań pomiędzy Emitentem i osobami zarządzającymi lub nadzorującymi Emitenta a podmiotem nabywającym aktywa.

Umowa nie zawiera kar umownych, o wartości co najmniej 10% wartości umowy lub których wysokość może przekroczyć równowartość kwoty 200.000 euro.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od standardów rynkowych charakterystycznych dla tego typu umów.

Pozostałe warunki umowy.

Zobowiązanie warunkowe

W umowie z dnia 22 kwietnia 2016 KCI S.A. potwierdziła zobowiązanie KCI S.A. do zwrotu opłaty z tytułu trwałej zmiany sposobu korzystania z Działki nr 1A i Działki nr 1B do dnia sprzedaży przez LCC wszystkich mieszkań w budynkach wybudowanych na tych działkach lub do dnia 31 grudnia 2020 r. Umowy Przyniesione wskazują kwoty odpowiednio 2.493 tys. zł (dla Działki 1A) oraz 1.567 tys. (dla Działki 1B), to jest razem 4.060 tys. zł. Strony postanowiły, że wierzycelność LCC wygasa z chwilą wystąpienia jednego z dwóch zdarzeń:

- (1) przeniesienia przez LCC własności wszystkich lokali wybudowanych w budynkach posadowionych na Działkach nr 1A i nr 1B,
- (2) wejścia w życie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego swoimi ustaleniami teren Działki nr 1A i nr 1B, lecz w każdym przypadku nie później niż 31.08.2018 r.

Opisana powyżej wierzycelność wygasła w 2018 roku, z uwagi na zaistnienie zdarzenia opisanego w pkt. (1) powyżej. Niezależnie od tego, w późniejszym terminie wszedł również w życie miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego, o którym mowa w pkt (2).

Zobowiązanie KCI S.A. wobec CNT.

W razie wydania decyzji przez Prezydenta Miasta Kraków w zakresie nałożenia na CNT obowiązku dokonania opłaty z tytułu trwałej zmiany sposobu korzystania z działek, będących przedmiotem umowy, KCI S.A. zobowiązała się do zapłaty na rzecz CNT poniesionej i udokumentowanej opłaty w terminie 28 dni od otrzymania wezwania do zapłaty. Co do obowiązku zwrotu ww. opłaty KCI S.A. poddała się rygorowi egzekucji wprost z aktu notarialnego w myśl art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty maksymalnej 15.750 tys. zł.

W umowie z dnia 22 kwietnia 2016 KCI S.A. potwierdziła swoje zobowiązanie do zwrotu na rzecz LCC części rzeczywiście poniesionych i udokumentowanych kosztów dotyczących inwestycji drogowych (do kwoty 2.250 tys. zł), sieci wodociągowych lub kanalizacji (do kwoty 1.600 tys. zł) oraz sieci ciepłowniczej (do kwoty 420 tys. zł), i co do obowiązku zwrotu tych kwot poddała się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. Jednakże w przypadku wezwania przez LCC Emitenta do uregulowania zobowiązania określonego powyżej oraz uregulowania przez Sprzedającego tego zobowiązania, CNT zobowiązało się zwrócić KCI S.A. poniesiony koszt

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

do maksymalnej kwoty odpowiednio 1.800 tys., 1.280 tys., oraz 336 tys. i co do tego obowiązku CNT poddała się wprost z aktu notarialnego egzekucji na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c.

W dniu 5 marca 2019 roku, w wykonaniu zobowiązań z umowy przedwstępnej z dnia 18 stycznia 2019 roku (raport bieżący nr 2/2019 z dnia 21 stycznia 2019 r.), KCI S.A. oraz CNT zawarły umowę, na podstawie której, KCI S.A. uznało w całości roszczenie CNT wobec KCI.S.A. o zapłatę należności głównej w wysokości 5.368.803,64 zł, wynikającej ze sporu dotyczącego roszczenia o zwrot kwoty opłaty z tytułu trwałej zmiany sposobu korzystania z nieruchomości opisanych powyżej. CNT zrzekło się natomiast innych roszczeń wobec KCI.S.A., w tym o zapłatę odsetek i innych kosztów postępowań pomiędzy CNT a KCI.S.A. Kwota należności głównej w wysokości 5.368.803,64 zł została w całości zapłacona na rzecz CNT.

W dniu 5 marca 2019 roku, w wykonaniu zobowiązań z warunkowej umowy sprzedaży z dnia 31 stycznia 2019 roku (raport bieżący nr 5/2019 z dnia 1 lutego 2019 r.) oraz wobec nieskorzystania przez Gminę Kraków z przysługującego jej na podstawie przepisu art. 109 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. 2010, Nr 102, poz. 651) prawa pierwokupu, została zawarta umowa przeniesienia prawa użytkowania wieczystego niezabudowanych działek gruntu położonych w Krakowie, obręb ewidencyjny nr 14, przy ul. Romanowicza o łącznym obszarze 1,3189 ha, objętych: (i) księgą wieczystą KW Nr KR1P/00544158/2 prowadzonej przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Podgórze w Krakowie IV Wydział Ksiąg Wieczystych, dla działek o numerach ewidencyjnych: 45/23, 45/28, 45/29 i 45/36, (ii) księgą wieczystą KW Nr KR1P/00544165/4, prowadzoną przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Podgórze w Krakowie IV Wydział Ksiąg Wieczystych, dla działek o numerach ewidencyjnych: 45/24 i 45/30, (iii) księgą wieczystą KW Nr KR1P/00544160/9, prowadzonej przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Podgórze w Krakowie IV Wydział Ksiąg Wieczystych, dla działek o numerach ewidencyjnych: 45/31, 45/32, 45/38 i 45/25. Strony ustaliły łączną cenę sprzedaży opisanych wyżej Nieruchomości na kwotę 38.745.000,00 złotych brutto, która zgodnie z treścią przepisów ustawy o podatku od towarów i usług zawiera podatek VAT. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od standardów rynkowych charakterystycznych dla tego typu umów.

Na podstawie umowy zastawniczej Gremi International S.A.R.L z siedzibą w Luksemburgu (zastawca) ustanowił na rzecz AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zastawnik) zastaw rejestrowy na 8.357.000 akcjach na okaziciela serii H Spółki, należących do Zastawcy, stanowiących 12,19% kapitału zakładowego Spółki w celu zabezpieczenia wierzytelności przyszłych Zastawnika wobec Spółki o zwrot zadatku w pojedynczej lub podwójnej wysokości wraz z kosztami dochodzenia wierzytelności, na podstawie Przedwstępnej Umowy Sprzedaży. Najwyższa kwota zabezpieczenia wynosi 8.524.140,00 zł. Warunki określone w Umowach nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku. W dniu 26 września 2017 r. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XI Wydział Gospodarczy Rejestru Zastawów o wpisie do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na akcjach Spółki. Zastaw wygasł.

Na podstawie umowy zastawniczej z dnia 22 maja 2018 roku Gremi International S.A.R.L z siedzibą w Luksemburgu (zastawca) ustanowił na rzecz AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zastawnik) zastaw rejestrowy na 1.932.858 akcjach na okaziciela Spółki, należących do Zastawcy, stanowiących 2,82 % kapitału zakładowego Spółki w celu zabezpieczenia wierzytelności przyszłych Zastawnika wobec Spółki o zwrot zryczałtowanych kosztów uzyskania pozwolenia na budowę, na podstawie Przedwstępnej Umowy Sprzedaży. Najwyższa kwota zabezpieczenia wynosi 1.353.000 zł. Warunki określone w Umowach nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku. Zastaw wygasł.

Na podstawie umowy zastawniczej z dnia 15 czerwca 2018 roku Gremi Inwestycje Spółka Akcyjna z siedzibą w Karniowicach (zastawca) ustanowił na rzecz osoby prawnej, nie będącej podmiotem powiązany z Emitentem, (zastawnik) zastaw rejestrowy na 10.909.091 akcjach na okaziciela Spółki, należących do Zastawcy, stanowiących 15,91 % kapitału zakładowego Spółki w celu zabezpieczenia wierzytelności przyszłych Zastawnika wobec Spółki o zwrot zryczałtowanych kosztów uzyskania pozwolenia na budowę, na podstawie Przedwstępnej Umowy Sprzedaży. Najwyższa kwota zabezpieczenia wynosi 6.000.000 zł. Warunki określone w Umowach nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku. W dniu 24 lipca 2018 r. Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

w Warszawie, XI Wydział Gospodarczy Rejestru Zastawów wpisał do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na akcjach Spółki. Zastaw wygaś.

12.6.21.2.3. Pozostałe

Gwarancja bankowa do umowy najmu na rzecz Prosta Investment Sp. z o.o. w wys. 1.087 tys. zł

12.6.21.3. Otrzymane zabezpieczenia

KCI S.A. otrzymała zabezpieczenie dla udzielonych pożyczek w formie weksli in blanco. Łączna wartość udzielonych pożyczek zabezpieczonych wekslami in blanco na dzień bilansowy to 21 341 tys. zł.

KCI S.A. posiada również weksle wystawione przez podmioty, na rzecz których udzielone zostało wsparcie w postaci ustanowionych zabezpieczeń, opisanych we wcześniejszych częściach niniejszego rozdziału.

12.7. Informacja dodatkowa do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

12.7.1. Informacja dotycząca emisji, wykupu lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W I kwartale 2019 r. nie przeprowadzono emisji dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych w spółkach Grupy Kapitałowej KCI S.A.

12.7.2. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W I kwartale 2019 r. Emitent oraz spółki z Grupy Kapitałowej KCI S.A. nie wypłaciły dywidendy oraz nie zadeklarowały wypłaty dywidendy.

12.7.3. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Za wyjątkiem zdarzeń opisanych w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły inne zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

12.7.4. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania i aktywa warunkowe zostały opisane w punkcie 12.6.21.

12.7.5. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta i jednostki od niego zależne w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta i jego jednostki zależne

12.7.5.1. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki KCI Spółka Akcyjna na dzień 01.02.2019 r.

Dnia 4 stycznia 2019 r. Zarząd KCI S.A. działając na podstawie przepisów art. 399 § 1 i art. 402(1) Kodeksu spółek handlowych oraz zapisu art. 24.2. Statutu Spółki zwołał na dzień 1 lutego 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbyło się o godz. 9:00 w Krakowie w lokalu przy ul. Tadeusza Kościuszki 40/1, 30-105 Kraków.

W załączeniu Zarząd przekazał ogłoszenie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, projekty uchwał, formularze do wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika, informację o liczbie akcji i głosów.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.7.5.2. Zawarcie aneksu do przedwstępnej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz Porozumienia w dniu 18 stycznia 2019 r.

W nawiązaniu do RB 42/2017 z dnia 28.07.2017 r., RB 51/2017 z dnia 15.09.2017 r., RB 55/2017 z dnia 29.09.2017 r., RB 57/2017 z dnia 13.10.2017 r., RB 5/2018 z dnia 30.01.2018 r., RB 13/2018 z dnia 08.05.2018 r., RB 32/2018 z dnia 11.10.2018 oraz RB 34/2018 z dnia 28.12.2018 r. Zarząd KCI S.A. ("Spółka", "Sprzedający") poinformował, że Sprzedający i AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("Kupujący") podpisały w dniu 18.01.2019 r. aneks do przedwstępnej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego gruntu z dnia 27.07.2017 r. ("Umowa"). Jednocześnie, w dniu 18.01.2019 r. Sprzedający i Kupujący wraz z Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna spółka komandytowa z siedzibą w Sosnowcu ("CNT") podpisały komplementarne z Umową porozumienie dot. m.in. określenia sytuacji prawnej Stron i zasad uznania przez Spółkę roszczenia CNT o zapłatę przez Spółkę kwoty należności głównej w wysokości 5.368.803,64 zł, wynikającej ze sporu dotyczącego roszczenia o zwrot kwoty opłaty z tytułu trwałej zmiany sposobu korzystania z nieruchomości objętej Umową ("Porozumienie").

W drodze Porozumienia CNT zobowiązało się do podjęcia niezbędnych kroków zmierzających do wykreślenia zabezpieczeń dot. ww. roszczenia CNT w terminie do dnia zawarcia umowy przyrzeczonej, lecz nie później niż do dnia 31 sierpnia 2019 roku, a ponadto Strony uzgodniły, że przysługująca CNT od Sprzedającego należność w kwocie 5.368.803,64 zł zostanie rozliczona z ceny sprzedaży użytkowania wieczystego nieruchomości w wykonaniu Umowy.

Aneks do Umowy podpisany w dniu 18.01.2019 r. wynika z zawarcia ww. Porozumienia i dotyczy m.in. zmiany sposobu i harmonogramu dokonywania zapłaty ceny sprzedaży przez Kupującego.

Strony zmodyfikowały ponadto uregulowania umownego prawa odstąpienia od Umowy, które obecnie może nastąpić w terminie do 31 sierpnia 2019 roku, nie później jednak niż do dnia zawarcia warunkowej umowy sprzedaży. W pozostałym zakresie postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

Zarząd Spółki poinformował, że w przypadku wykonania zobowiązań wynikających z Porozumienia, Spółka i Kupujący zawrą w terminie do dnia 5 lutego 2019 roku umowę warunkową sprzedaży prawa użytkowania wieczystego pod warunkiem nieskorzystania z prawa pierwokupu nieruchomości przez Prezydenta Miasta Krakowa. W wypadku nieskorzystania przez Prezydenta Miasta Krakowa z ustawowego prawa pierwokupu, Spółka i Kupujący zawrą umowę przenoszącą prawo użytkowania wieczystego na Kupującego.

12.7.5.3. Ogłoszenie przerwy w obradach NWZ KCI S.A. wraz z określeniem daty jego wznowienia i uchwały podjęte przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KCI S.A. w dniu 01.02.2019 r. do ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia

W dniu 1 lutego 2019 r. Zarząd KCI S.A. ("Spółka") poinformował, iż Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 1 lutego 2019 roku podjęło uchwałę w sprawie zarządzenia przerwy w obradach Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki do dnia 01 marca 2019 roku do godziny 9:00. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki będzie kontynuowane w Krakowie, ul. Tadeusza Kościuszko 40/1.

Zarząd Spółki przekazał w załączeniu treść uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 1 lutego 2019 r. do chwili ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia.

12.7.5.4. Zawarcie warunkowej umowy sprzedaży prawa użytkowania wieczystego w dniu 31 stycznia 2019 r.

W nawiązaniu do RB 42/2017 z dnia 28.07.2017 r., RB 51/2017 z dnia 15.09.2017 r., RB 55/2017 z dnia 29.09.2017 r., RB 57/2017 z dnia 13.10.2017 r., RB 5/2018 z dnia 30.01.2018 r., RB 13/2018 z dnia 08.05.2018 r., RB 32/2018 z dnia 11.10.2018, RB 34/2018 z dnia 28.12.2018 r. oraz RB 2/2019 z dnia 21.01.2019 r. Zarząd KCI S.A. ("Spółka", "Sprzedający") poinformował, że w dniu 31 stycznia 2019 r. Sprzedający i AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("Kupujący"), w wykonaniu umowy przedwstępnej i Porozumienia podpisały Warunkową umowę sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości pod warunkiem niewykonania przez Miasto Kraków przysługującego mu na podstawie art. 109 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (tj. z dnia 23 grudnia 2016 r. Dz.U. z 2016 r. poz. 2147) prawa pierwokupu w stosunku do sprzedawanych Nieruchomości.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Umowa Przenosząca Użytkowanie Wieczyste zostanie zawarta przez Strony nie później niż w terminie 15 dni roboczych od wystąpienia wcześniejszego z poniższych zdarzeń:

- otrzymania zawiadomienia, w którym Miasto Kraków oświadczy, że nie korzysta z przysługującego mu prawa pierwokupu lub po upływie ustawowego 1-miesięcznego terminu, w którym Miasto Kraków mogło skorzystać z prawa pierwokupu.

Przeniesienie na Kupującego posiadania samoistnego Nieruchomości nastąpi w dniu zapłaty na rzecz kwoty KCI zgodnie z ustaleniami zawartymi w harmonogramie płatności.

Łączna cena brutto prawa użytkowania wieczystego Nieruchomości wynosić będzie 38.745.000,00 zł (trzydzieści osiem milionów siedemset czterdzieści pięć tysięcy złotych), w tym podatek VAT w kwocie 7.245.000,00 zł (siedem milionów dwieście czterdzieści pięć tysięcy złotych) ("Cena").

Strony ustaliły umowne prawo odstąpienia od Umowy, które w przypadkach szczegółowo opisanych w Umowie może nastąpić w terminie do 31 sierpnia 2019 roku, nie później jednak niż do dnia zawarcia Umowy przenoszącej Użytkowanie Wieczyste.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od standardów rynkowych charakterystycznych dla tego typu umów.

12.7.5.5. Zmiana składu Rady Nadzorczej spółki

W dniu 1 marca Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy dokonał zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki KCISA:

1. Odwołano Pana Michała Cadera i Pana Alessandro Beda
2. Powołano Panią Grażynę Cisło.

12.7.5.6. Zawarcie dn. 5.03.2019 r. umowy przenoszącej prawo użytkowania wieczystego nieruchomości

W dniu 5 marca 2019 r. KCI S.A. ("Spółka", "Sprzedający") i AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("Kupujący"), w wykonaniu umowy przedwstępnej (RB 42/2017 z dnia 28.07.2017 r.) zmienianej aneksami, o których Spółka informowała raportami bieżącymi oraz umowy warunkowej (RB 5/2019 z dnia 1 lutego 2019 r.) podpisały Umowę Przenoszącą Prawo Użytkowania Wieczystego nieruchomości położonych w Krakowie, przy ul. Romanowicza o łącznym obszarze 1,3189 ha, za cenę brutto 38.745.000,00 zł, w tym podatek VAT w kwocie 7.245.000,00 zł. Przeniesienie na Kupującego posiadania samoistnego Nieruchomości nastąpi w dniu zapłaty na rzecz Spółki kwoty KCI zgodnie z ustaleniami zawartymi w harmonogramie płatności

12.7.6. Ważne zdarzenia, które zaszły po dacie sprawozdania

Nie wystąpiły.

12.7.7. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Poza zdarzeniami opisanymi w niniejszym Sprawozdaniu w I kwartale 2019 r. nie miały miejsca inne nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

12.7.8. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Grupy Gremi Media S.A. wykazuje pewną sezonowość – słabsze wyniki odnotowywane są z reguły w kwartałach pierwszym i trzecim, natomiast lepsze w kwartałach drugim i czwartym. Przyczyną tego rodzaju sezonowości jest między innymi sytuacja na rynku reklamy. Wartość polskiego rynku reklamy w prasie charakteryzuje się sezonowością związaną z obniżonym zainteresowaniem informacjami oraz niższymi potrzebami promocji w okresach wakacyjnych, a także na przełomie roku. Wzrost wydatków na media, powodujący wzrost wartości tego rynku, odnotowywany jest w marcu i utrzymuje się do czerwca oraz we wrześniu i utrzymuje się na relatywnie wysokim poziomie do grudnia.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.7.9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do odzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Na dzień 31 marca 2019 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała zapasów, które byłyby objęte odpisem aktualizującym.

12.7.10. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Informacje o odpisach aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych zostały zaprezentowane w punkcie 12.6.16.

12.7.11. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw znajdują się w punkcie 12.6.17.

12.7.12. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały umieszczone w punkcie 12.6.11 oraz 12.6.13.

12.7.13. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Istotne transakcje nabycia, jak również istotne transakcje sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych w Grupie Kapitałowej KCI SA zostały opisane w punktach 12.6.4, 12.6.9 i 12.6.10.

12.7.14. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na 31 marca 2019 r. spółka Gremi Media S.A. posiadała wobec podmiotów powiązanych z GK KCI S.A. zobowiązania z tytułu zakupu znaku towarowego w łącznej kwocie 3 317 tys. zł. Na dzień 31 marca 2019 r. Grupa Kapitałowa KCI SA nie posiadała innych istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

12.7.15. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych zostały opisane w punkcie 7.

12.7.16. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

12.7.17. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności emitenta, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności Grupy, w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r., nie miały istotnego wpływu na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej.

12.7.18. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wobec których należałoby podjąć działania naprawcze.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***12.7.19. Transakcje z podmiotami powiązanymi**

Salda rozrachunków z podmiotami powiązanymi.

31 marca 2019 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe	3 811	0	0	139 105	142 916
Należności z tytułu dostaw i usług	7 822	0	0	317	8 139
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 411	0	0	2 092	6 503
31 grudnia 2018 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe.	0	0	0	136 872	136 872
Należności z tytułu dostaw i usług	5 315	0	1 052	317	6 684
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 943	0	0	2 122	10 065
31 marca 2018 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe.	852	0	0	128 503	129 355
Należności z tytułu dostaw i usług	2	0	1 052	317	1 371
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 736	0	0	3 136	5 872
31 marca 2019 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	11	0	0	2 018	2 029
Koszty	265	0	0	0	265
31 grudnia 2018 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	1 434	0	0	6 932	8 366
Koszty	766	0	0	0	766
31 marca 2018 r..	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	554	0	0	1 292	1 846
Koszty	165	0	0	73	238

12.7.20. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

W trakcie I kwartału 2019 r. nie wystąpiły zmiany sposobu (metod) ustalenia wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

12.7.21. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2019 r. w Grupie nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

13. Śródroczne Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe KCI S.A.

13.1. Nazwa i siedziba, przedmiot działalności jednostki

Nazwa Spółki:	KCI Spółka Akcyjna
Siedziba:	31-545 Kraków, ul. Mogilska 65
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa -Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Krakowie ul. Przy Rondzie 7
Nr KRS:	0000112631
Regon:	071011304
NIP:	551-00-07-742

Podstawowe informacje o Spółce i jej przedmiocie działalności zostały opisane w pkt 2.2 śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej KCI S.A.

13.2. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

KCI SA jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu zgodnie z § 60 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami) jest zobowiązany do sporządzania i publikowania raportów okresowych, w tym kwartalnych. Stosownie do treści § 62 ust. 1 rozporządzenia KCI S.A., jako jednostka dominująca nie sporządza odrębnego jednostkowego raportu kwartalnego, ale załącza skrócone śródroczne jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe do skróconego śródrocznego skonsolidowanego raportu kwartalnego.

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe KCI SA za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r. (I kwartał 2019 r.) zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz pozostałymi MSR/MSSF mającymi zastosowanie.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym, dlatego należy je czytać łącznie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym KCI S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2018 r.

Na niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie składają się:

- śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej KCI S.A.
- śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów KCI S.A.
- śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym KCI S.A.
- śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych KCI S.A.
- wybrane informacje objaśniające do skróconego jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego KCI S.A.

Celem pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności spółki KCI S.A., jako podmiotu dominującego w Grupie Kapitałowej, niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej KCI S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r.

13.3. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r. (I kwartał 2019 r.) zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz mającymi zastosowanie pozostałymi MSR/MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską (przez zatwierdzenie przez Unię Europejską rozumie się ogłoszenie standardów lub interpretacji w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej). W zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. W niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym ogólny termin MSSF używany jest zarówno w odniesieniu do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, jak i Międzynarodowych Standardów Rachunkowości.

Na dzień publikacji niniejszego skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, biorąc pod uwagę proces adaptacji MSSF przez Unię Europejską, nie występują różnice w zakresie zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę zgodnie z MSSF, a MSSF które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.

13.4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich (PLN). Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

13.5. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe KCI S.A. zostało zatwierdzone do publikacji i podpisane przez Zarząd KCI S.A. w dniu 27 maja 2019 r.

13.6. Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 r. są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r., z wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 12.1.6.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.7. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej KCI S.A.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej KCI S.A.	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)	Stan na 31.03.2018 (niebadane)
Aktywa			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 324	25	2 655
Zapasy	2	2	2
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	11 252	7 641	3 392
Udzielone pożyczki	25 174	20 789	18 235
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	1 500	33 000	33 000
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	0	0	12 554
Inwestycje w jednostki zależne	251 912	251 912	157 318
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	118 298	116 620	111 639
Nieruchomości inwestycyjne	209	209	258
Inwestycje w jednostki stowarzyszone	0	0	0
Wartości niematerialne	0	0	0
• Wartość firmy	0	0	0
• Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
Inne aktywa	0	0	0
Aktywa, razem	409 671	430 198	339 053
Pasywa			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	13 212	11 622	11 259
Zobowiązanie z tytułu podatku bieżącego	1 594	0	0
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	1 865	19 083	15 950
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0	0
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 906	8 339	3 178
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	1 014	6 717	1 374
Zobowiązania, razem	24 591	45 761	31 761
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	57 609
Akcje własne	-2 011	-1 700	-2 640
Pozostałe kapitały	367 378	367 067	288 467
Zyski zatrzymane / Nie podzielone straty	-37 896	-38 539	-36 144
- Zyski zatrzymane / Nie podzielone straty z lat ubiegłych	-38 539	-36 635	-36 635
- Zysk (strata) netto	643	-1 904	491
Kapitał własny, razem	385 080	384 437	307 292
Pasywa, razem	409 671	430 198	339 053

	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.03.2018
Wartość księgową	385 080	384 437	307 292
Liczba akcji w sztukach	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	5,61	5,61	4,48
Rozwodniona liczba akcji w sztukach	68 582 150	68 582 150	68 582 150
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	5,61	5,61	4,48

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.8. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów KCI S.A.**

Śródroczny skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat KCI S.A.	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019 (niebadane)	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018 (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody i zyski	2 048	1 905
Przychody i zyski z inwestycji	1 982	1 769
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	29	0
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	1	75
Rezerwy i utrata wartości	0	43
Dodatnie różnice kursowe	36	18
Koszty i straty	-1 326	-1 699
Koszty i straty z inwestycji	0	0
Koszty operacyjne	-498	-754
Pozostałe koszty i straty operacyjne	-541	-452
Rezerwy i utrata wartości	0	0
Ujemne różnice kursowe	0	0
Pozostałe koszty finansowe	-287	-493
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	722	206
Pozostałe przychody finansowe	83	0
Udział w zyskach/ (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	805	206
Podatek dochodowy	-162	285
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	643	491

Zysk (strata) netto	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Zysk (strata) netto	643	491
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)*	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)*	68 582 150	68 582 150
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,01

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów KCI S.A.	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Zysk/strata netto	643	491
Inne całkowite dochody:		
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski po spełnieniu określonych warunków		
- Korekty błędów	0	0
- Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
- Inwestycje w jednostki zależne	0	-2
- Odroczonego podatku dochodowego	0	0
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty		
- Pozostałe dochody	0	0
- Podatek dochodowy	0	0
Razem inne całkowite dochody netto	0	-2
Całkowite dochody ogółem	643	489

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.9. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym KCI S.A.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym KCI S.A.	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane/ Straty niepokryte	Razem kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2019 r.	57 609	-1 700	367 067	-38 539	384 437
- inne całkowite dochody	0	-311	311	0	0
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	643	643
Całkowite dochody	0	-311	311	643	643
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2019 r.	57 609	-2 011	367 378	-37 896	385 080
Stan na 1 stycznia 2018 r.	57 609	-3 002	288 831	-36 593	306 845
- wpływ wdrożenia MSSF 9	0	0	0	-42	-42
Stan na 1 stycznia 2018 r. po zmianach	57 609	-3 002	288 831	-36 635	306 803
- inne całkowite dochody	0	1 302	78 236	0	79 538
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	-1 904	-1 904
Całkowite dochody	0	1 302	78 236	-1 904	77 634
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 grudnia 2018 r.	57 609	-1 700	367 067	-38 539	384 437
Stan na 1 stycznia 2018 r.	57 609	-3 002	288 831	-36 593	306 845
- wpływ wdrożenia MSSF 9	0	0	0	-42	-42
Stan na 1 stycznia 2018 r. po zmianach	57 609	-3 002	288 831	-36 635	306 803
- inne całkowite dochody	0	362	-364	0	-2
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	491	491
Całkowite dochody	0	362	-364	491	489
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2018 r.	57 609	-2 640	288 467	-36 144	307 292

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.10. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych KCI S.A.**

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych KCI S.A.	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/strata przed opodatkowaniem	805	206
Korekty razem	-1 266	-1 589
Amortyzacja	0	0
Koszty odsetek	220	408
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	66	-9
Odsetki i dywidendy	-311	-764
Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	0	0
Zysk/Strata z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
Zmiana stanu aktywów i pasywów związanych z działalnością operacyjną:	-1 241	-1 225
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-1 678	-2 182
- zapasów	0	0
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-3 611	701
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań niefinansowych	5 802	196
- rezerwy na podatek odroczoney	-1 433	-285
- zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0
- rezerwy na pozostałe zobowiązania	-321	345
Pozostałe	0	1
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-461	-1 383
Podatek dochodowy	-162	285
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	-623	-1 098
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	7 978	11 968
Odsetki otrzymane	0	0
Sprzedaż inwestycji w nieruchomości	7 978	418
Splata kredytów i pożyczek udzielonych	0	11 550
Sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Pozostałe	0	0
Wydatki	-4 015	-7 593
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0	0
Kredyty i pożyczki udzielone	-4 015	-7 020
Nabycie jednostek powiązanych	0	-19
Inne wydatki inwestycyjne	0	-554
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	3 963	4 375
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	0	15 950
Wpływy z tytułu emisji dłużnych instrumentów kapitałowych	0	0
Kredyty i pożyczki otrzymane	0	15 950
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	-2 041	-20 584
Odsetki zapłacone	-39	-406
Splaty kredytów i pożyczek otrzymanych	-2 002	0
Wykup dłużnych instrumentów kapitałowych	0	-20 000
Inne wydatki finansowe	0	-178
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	-2 041	-4 634
Przepływy pieniężne netto, razem	1 299	-1 357
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	25	4 012
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	1 324	2 655

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.11. Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego KCI S.A. za I kwartał 2019 r.****13.11.1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Środki pieniężne w kasie	0	0	0
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 323	24	143
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	1	1	12
Pozostałe środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	0	2 500
Środki pieniężne, razem	1 324	25	2 655
- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

13.11.2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018*
Należności z tytułu dostaw i usług	1 577	1 565	1 561
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
Pozostałe należności	22 916	19 317	15 069
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	-13 241	-13 241	-13 238
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto razem	11 252	7 641	3 392
Część długoterminowa	0	0	0
Część krótkoterminowa	11 252	7 641	3 392

* na dzień 31.03.2018 r. w nocie prezentowane były również udzielone pożyczki, aktualnie udzielone pożyczki prezentuje się w osobnej pozycji bilansowej

Wartość godziwa należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności jest zbliżona do ich wartości bilansowej.

13.11.3. Udzielone pożyczki

Zmiana wartości bilansowej udzielonych pożyczek	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	20 789	131 467	131 467
Zwiększenia (z tytułu)	4 385	12 023	7 784
- udzielenie pożyczek	4 015	10 325	7 020
- wycena (naliczone odsetki)	304	1 609	764
- wycena (różnice kursowe)	66	89	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	-122 701	-121 016
- spłata pożyczek w wartości nominalnej	0	-104 439	-102 931
- wycena (różnice kursowe)	0	0	-9
- zrealizowane odsetki	0	-18 262	-18 077
Wartość bilansowa na koniec okresu	25 174	20 789	18 235

Udzielone pożyczki klasyfikowane są jako Instrumenty finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu.

Zmiana stanu wyceny udzielonych pożyczek	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	3 033	19 597	19 597
Zwiększenia (z tytułu)	310	1 698	764
- wyceny (naliczone odsetki)	304	1 609	764
- wycena (różnice kursowe)	6	89	0
Zmniejszenia	0	0	-9
- wycena (różnice kursowe)	0	0	-9
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	-18 262	-18 077
Stan na koniec okresu	3 343	3 033	2 275

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

W I kwartale 2019 r. nie tworzone ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących wartość udzielonych pożyczek.

13.11.4. Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży**Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży**

	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	1 500	33 000	33 000

Szczegółowe informacje odnośnie grupy aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży zaprezentowano w nocie 12.6.4 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.11.5. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Akcje i udziały	0	0	12 554
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, razem	0	0	12 554

Zmiana wartości bilansowej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	0	12 554	12 554
Zwiększenia (z tytułu)	0	2 786	0
- rozwiązanie kapitału z aktualizacji wyceny w związku ze sprzedażą	0	2 786	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	-15 340	0
- sprzedaż papierów wartościowych	0	-12 554	0
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	-2 786	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	0	0	12 554

Zmiana stanu wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, w tym odpisów aktualizujących wartość	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	-3 747	-3 747	-3 747
Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- wyceny papierów wartościowych w wartości godziwej odniesionej na inne całkowite dochody	0	0	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	-2 786	0
- wyceny papierów wartościowych w wartości godziwej odniesionej na inne całkowite dochody	0	-2 786	0
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	2 786	0
Stan na koniec okresu	-3 747	-3 747	-3 747

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody (według zbywalności)	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z ograniczoną zbywalnością			
- wartość bilansowa	0	0	12 554
- wartość według ceny nabycia	3 747	3 747	16 301
- wartość godziwa	0	0	12 554
- wartość rynkowa	0	0	0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży w wartości bilansowej, razem	0	0	12 554
korekty aktualizujące wartość na koniec okresu razem	-3 747	-3 747	-3 747

Zasady przyjęte dla celów klasyfikacji składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży według zbywalności ujęto analogicznie jak w opisie w punkcie 12.6.5.

13.11.6. Inwestycje w jednostki zależne

Inwestycje w jednostki zależne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Inwestycje w jednostki zależne	251 912	251 912	157 318

Poszczególne wartości inwestycji w jednostki zależne prezentuje poniższa tabela:

Data	Nazwa jednostki zależnej	Wartość bilansowa	Wartość według ceny nabycia	wartość godziwa	wartość rynkowa
31.03.2019	Gremi Media S.A.	251 912	146 893	251 912	-
31.12.2018	Gremi Media S.A.	251 912	146 893	251 912	-
31.03.2018	Gremi Media S.A.	157 318	136 406	157 318	-

Na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych akcje spółki zależnej KCI tj. akcje serii B spółki Gremi Media S.A. były notowane na rynku NewConnect. Kurs zamknięcia wynosił na dzień 31 marca 2019 r. 935 zł za akcję, na dzień 31 grudnia 2018 r. 189,00 zł za akcję oraz dzień 31 marca 2018 r. 104,00 zł za akcję. Akcje zostały wprowadzone do publicznego obrotu 8 listopada 2017 roku. Wartość akcji oparta na kursie notowań nie spełnia kryterium uznania jej za wartość godziwą ze względu na niską płynność tych papierów wartościowych.

Skrócone informacje finansowe o jednostkach zależnych (zgodnie ze sprawozdaniami statutowymi spółek)

Poniżej przedstawiono podsumowanie danych finansowych jednostki zależnej KCI S.A. tj. GK Gremi Media S.A. Wykazane poniżej kwoty stanowią kwoty z pakietów konsolidacyjnych jednostki zależnej przekształconych na MSSF dla celów sprawozdania KCI S.A.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Nazwa jednostki zależnej/ okres	Aktywa	Zobowiązania	Przychody	Zysk/strata
GK Gremi Media S.A.				
31.03.2019 r.	159 290	70 608	24 662	2 885
31.12.2018 r.	148 384	62 582	105 426	4 547
31.03.2018 r.	152 645	70 792	23 066	-520

Więcej informacji na temat inwestycji w jednostkach zależnych zaprezentowano w punkcie 2.4 niniejszego sprawozdania.

Zmiana wartości bilansowej inwestycji w jednostki zależne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Wartość bilansowa na początek okresu	251 912	157 302	157 302
Zwiększenia (z tytułu)	0	97 870	18
- reklasyfikacja i zakup papierów wartościowych wg ceny nabycia	0	13 475	18
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	84 396	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	-3 260	-2
- sprzedaż papierów wartościowych	0	-2 969	0
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	0	-2
- odpis z tytułu utraty wartości	0	0	0
- rozwiązanie kapitału z aktualizacji wyceny/ utraty wartości w związku ze sprzedażą	0	-291	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	251 912	251 912	157 318

Zmiana stanu wyceny inwestycji w jednostki zależne, w tym odpisów aktualizujących wartość	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan na początek okresu	105 019	20 914	20 914
Zwiększenia (z tytułu)	0	84 396	0
- wyceny papierów wartościowych w wartości godziwej odniesionej na inne całkowite dochody	0	84 396	0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	-2
- wyceny papierów wartościowych w wartości godziwej odniesionej na wynik	0	0	0
- odpis z tytułu utraty wartości	0	0	-2
Rozwiązanie (zrealizowanie)	0	-291	0
Stan na koniec okresu	105 019	105 019	20 912

Inwestycje w jednostki zależne (według zbywalności)	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach			
- wartość bilansowa	152 175	152 175	92 179
- wartość według ceny nabycia	90 521	90 521	80 034
- wartość godziwa	152 175	152 175	92 179
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych			
- wartość bilansowa	0	0	0
- wartość według ceny nabycia	0	0	0
- wartość godziwa	0	0	0
- wartość rynkowa	0	0	0
Z ograniczoną zbywalnością			
- wartość bilansowa	99 737	99 737	65 139
- wartość według ceny nabycia	56 372	56 372	56 372
- wartość godziwa	99 737	99 737	65 139
- wartość rynkowa	0	0	0
Inwestycje w jednostki zależne w wartości bilansowej, razem	251 912	251 912	157 318
korekty aktualizujące wartość na koniec okresu razem	105 019	105 019	20 912

Zasady przyjęte dla celów klasyfikacji składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży według zbywalności ujęto analogicznie jak w opisie w punkcie 12.6.5.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

13.11.7. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Dłużne papiery wartościowe	118 298	116 620	111 639
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat, razem	118 298	116 620	111 639

Szczegółowe informacje odnośnie grupy aktywów zakwalifikowanych jako wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat zaprezentowano w nocie 12.6.6 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.11.8. Wartości niematerialne

Na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych wartość bilansowa wartości niematerialnych wynosiła 0 zł. W okresie I kwartału 2019 r. Spółka nie dokonywała transakcji kupna i sprzedaży wartości niematerialnych.

13.11.9. Rzeczowe aktywa trwałe

Na dzień 31 marca 2019 r. oraz w okresach porównawczych wartość bilansowa środków trwałych wynosiła 0 zł. W okresie I kwartału 2019 r. Spółka nie dokonywała transakcji kupna i sprzedaży środków trwałych.

13.11.10. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 983	5 260	5 260
- odniesionych na wynik finansowy	2 983	5 260	5 260
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	16	1 124	15
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	16	1 124	15
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku ze stratą podatkową	0	0	0
Zmniejszenia	-2 295	-3 401	-2 831
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-1 084	-2 447	-2 269
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-1 211	-954	-562
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku ze stratą podatkową	0	0	0
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	704	2 983	2 444
- odniesionych na wynik finansowy	704	2 983	2 444
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 611	-11 324	-5 622
Persaldo – Aktywo z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.11.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania**

Zobowiązania	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Zobowiązania handlowe	572	720	84
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	1 594	0	0
Zobowiązania publiczno-prawne	6 194	47	2 086
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych papierów dłużnych	0	0	0
Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0	0
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 865	19 083	15 950
Pozostałe zobowiązania	6 446	10 855	9 089
Zobowiązania razem	16 671	30 705	27 209
- Część długoterminowa	1 535	1 504	1 366
- Część krótkoterminowa	15 136	29 201	25 843

13.11.12. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	11 322	8 723	8 723
- odniesionej na wynik finansowy	5 787	7 755	7 755
- odniesionej na inne całkowite dochody	5 535	968	968
Zwiększenia	375	5 736	0
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych:	375	1 169	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	4 567	0
Zmniejszenia	-4 087	-3 137	-3 101
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-4 087	-3 137	-3 101
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	7 610	11 322	5 622
- odniesionej na wynik finansowy	2 075	5 787	4 654
- odniesionej na inne całkowite dochody	5 535	5 535	968
Minus aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-704	-2 983	-2 444
Persaldo – Rezerwa z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie	6 906	8 339	3 178

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

13.11.13. Kapitał własny

Kapitał podstawowy

Na dzień 31 marca 2019 r., 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 marca 2018 r. kapitał zakładowy KCI S.A. wynosił 57 609 006,00 zł i był podzielony na 68 582 150 szt. akcji o wartości nominalnej 0,84 zł każda.

Wszystkie akcje są równouprawnione do udziału w podziale wyniku finansowego oraz w prawach głosu. Nie występują żadne inne niż ujawnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym ograniczenia dotyczące wyemitowanych akcji, z zastrzeżeniem ograniczenia nałożonego przez Kodeks Spółek Handlowych (Art. 364 §2: Spółka nie wykonuje praw udziałowych z własnych akcji, z wyjątkiem uprawnień do ich zbycia lub wykonywania czynności, które zmierzają do zachowania tych praw).

Strukturę kapitału zakładowego KCI SA według stanu na dzień 31 marca 2019 r., na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 marca 2018 r. prezentuje poniższa tabela.

SERIA AKCJI/EMISJA	Liczba akcji (w szt.)
akcje serii A-G	-
akcje serii H	68 582 150
Razem liczba akcji (w szt.)	68 582 150
Razem kapitał zakładowy (w zł)	57 609 006,00
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)	0,84

Akcje własne

Akcje własne	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Ilość akcji (w szt.)*	3 616 853	3 616 853	3 616 853
Udział w aktualnym kapitale KCI S.A.	5,27%	5,27%	5,27%
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)*	0,84	0,84	0,84
Wartość nominalna (w zł)	3 038 156,52	3 038 156,52	3 038 156,52
Wartość bilansowa akcji własnych w tys. zł (w wartości rynkowej)	-2 011	-1 700	-2 640

* akcje dopuszczone do publicznego obrotu zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i oznaczone kodem PLPONAR00012

Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
Kapitał zapasowy	219 871	219 871	219 871
Kapitał z aktualizacji wyceny	99 093	98 782	20 182
Kapitał rezerwowy	48 414	48 414	48 414
Pozostałe kapitały razem	367 378	367 067	288 467

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

*(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)***13.11.14. Wynik z inwestycji**

Wynik z inwestycji	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018
Przychody z inwestycji	304	764
Dywidendy	0	0
Odsetki od pożyczek naliczone	304	296
Odsetki od pożyczek zrealizowane	0	468
Odsetki bankowe	0	0
Pozostałe odsetki	0	0
Zrealizowane zyski z inwestycji - zysk ze sprzedaży	0	0
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Niezrealizowane zyski z inwestycji - zyski z wyceny	1 678	1 005
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Aktywa wyceniane wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	1 678	1 005
Przychody i zyski z inwestycji razem	1 982	1 769
Zrealizowana strata z inwestycji - strata ze sprzedaży	0	0
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Niezrealizowane straty z inwestycji - straty z wyceny	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Aktywa wyceniane wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0
Zrealizowane straty z inwestycji - straty z wyceny	0	0
Zobowiązania wyceniane przez rachunek zysków i strat	0	0
Koszty i straty z inwestycji razem	0	0
Wynik z inwestycji	1 982	1 769

13.11.15. Koszty operacyjne

Koszty operacyjne	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018
Amortyzacja	0	0
Zużycie materiałów i energii	0	-1
Usługi obce	-322	-635
Podatki i opłaty	-145	-9
Wynagrodzenia	-34	-26
Świadczenia na rzecz pracowników	-4	-3
Podróże służbowe	0	-32
Reprezentacja i reklama	0	0
Pozostałe koszty	0	0
zmiana stanu produktów	7	-48
koszt sprzedanych materiałów i towarów	0	0
Koszty operacyjne, razem	-498	-754

13.11.16. Zysk (strata) na akcję

Podstawowy zysk (strata) netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym. Średnia ważona liczba akcji w danym okresie obejmuje wszystkie akcje wyemitowane i zarejestrowane w Krajowym Rejestrze

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2019 r.

(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

Sądowym oraz wydane akcjonariuszom akcje wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału (zgodnie z art. 452 ust. 1 KSH).

Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję jest obliczony poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres (rok obrotowy) przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w danym okresie sprawozdawczym powiększoną o średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, które byłyby wyemitowane przy zamianie rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe.

Zysk (strata) netto	Za okres	Za okres
	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy spółki	643	491
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	-0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	-0,01

W I kwartale 2019 r. oraz w 2018 r. nie wystąpiły potencjalne akcje rozwadniające, w związku z czym średnia ważona rozwodniona liczba akcji równa jest średniej ważonej liczbie akcji zwykłych spółki KCI S.A.

Informacje dotyczące transakcji z jednostkami powiązаныmi zostały ujawnione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 12.7.19.

Informacje dotyczące zobowiązań warunkowych zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 12.6.21.

Informacje na temat zabezpieczeń na majątku Spółki zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 12.6.21.

Informacje na temat spraw spornych w Spółce zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 7.

Informacje dotyczące zdarzeń po dniu bilansowym zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 12.7.6.

Grzegorz Hajdarowicz
Prezes Zarządu

Dariusz Bąk
Wiceprezes Zarządu

W imieniu Mazars Polska Sp. z o.o. – podmiotu, któremu
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kraków, 27 maja 2019 roku