



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 2022 r.

zawierający kwartalną skróconą informację finansową KCI S.A.

Kraków, 30 maja 2022 roku

Spis treści

1.	Wybrane dane finansowe (skonsolidowane oraz jednostkowe)	6
2.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej KCI S.A., ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	8
2.1.	Podmioty podlegające konsolidacji i tworzące Grupę Kapitałową KCI S.A.	8
2.2.	Informacje podstawowe na temat Jednostki Dominującej	8
2.3.	Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.....	8
2.4.	Struktura Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2022 r.	9
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	10
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	10
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.....	11
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	11
7.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:.....	12
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.	14
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.....	16
12.1.5.	Kontynuacja działalności	17
12.1.6.	Polityka rachunkowości	18
12.1.7.	Korekta wcześniej opublikowanych sprawozdań	19
12.1.8.	Sprawozdawczość dotycząca segmentów	19
12.1.9.	Najważniejsze szacunki przyjęte na potrzeby sporządzenia sprawozdania finansowego	22
12.2.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.	23
12.3.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej KCI S.A.	24
12.4.	Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej KCI S.A.	25
12.5.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej KCI S.A.	26
12.6.	Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej KCI S.A. za I kwartał 2022	27
12.6.1.	Rzeczowe aktywa trwałe	27
12.6.2.	Wartość firmy oraz wartości niematerialne	27
12.6.3.	Nieruchomości inwestycyjne.....	27
12.6.4.	Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności.....	28

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

skrótowy śródroczny skonsolidowany raport za I kwartał 2022 r.

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

12.6.5.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.....	28
12.6.6.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	28
12.6.7.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	29
12.6.8.	Udzielone pożyczki.....	29
12.6.9.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30
12.6.10.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30
12.6.11.	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki Dominującej	31
12.6.12.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania.....	32
12.6.13.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32
12.6.14.	Wynik z działalności inwestycyjnej/ holdingowej.....	32
12.6.15.	Koszty operacyjne	33
12.6.16.	Rezerwy i utrata wartości.....	33
12.6.17.	Główne wskaźniki a akcje własne do zbycia lub umorzenia	33
12.6.18.	Zysk (strata) na akcje	34
12.6.19.	Wartość godziwa	34
12.6.20.	Pozycje pozabilansowe	35
12.6.20.1.	Zabezpieczenia ustanowione na majątku Grupy	35
12.6.20.1.1.	Zabezpieczenia ustanowione na rzecz ING Bank Śląski S.A.	35
12.6.20.1.2.	Zabezpieczenie wynikające ze sporu z CNT	36
12.6.20.1.3.	Zabezpieczenie wynikające z umowy sprzedaży akcji Gremi Media S.A. zawartej pomiędzy KCI S.A. a Pluralis i dotyczące opcji.....	36
12.6.20.2.	Zobowiązania warunkowe	36
12.6.20.2.1.	Roszczenia administracyjne wobec Gremi Inwestycje S.A. w przedmiocie ustalenia odpowiedzialności podatkowej Spółki związanej z przeterminowanymi zobowiązaniami Stilna S.A.	36
12.6.20.2.2.	Pozostałe	37
12.6.20.3.	Otrzymane zabezpieczenia.....	37
12.7.	Informacja dodatkowa do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	37
12.7.1.	Informacja dotycząca emisji, wykupu lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	37
12.7.2.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	37
12.7.3.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	37
12.7.4.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	37
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	37
12.7.5.1.	Zamknięcie transakcji sprzedaży pakietu akcji spółki Gremi Media S.A. na rzecz Pluralis B.V.	37
12.7.5.2.	Warunkowe nabycie znaków towarowych i warunkowe udzielenie licencji	38
12.7.5.3.	Objęcie zabezpieczonych obligacji serii A wyemitowanych przez Maris Luxembourg S.à r.l.....	38
12.7.5.4.	Sprzedaż akcji własnych KCI S.A.	38
12.7.5.5.	Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gremi Media S.A.	38
12.7.5.6.	Treść uchwał podjętych na NWZ Gremi Media S.A. w dniu 8 lutego 2022 r.	39
12.7.5.7.	Zmiany w Radzie Nadzorczej Gremi Media S.A.	39
12.7.5.8.	Zawarcie umów objęcia akcji serii C(1)	39
12.7.5.9.	Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii C(1) Gremi Media S.A.....	39
12.7.6.	Ważne zdarzenia, które zaszły po dacie sprawozdania	39
12.7.6.1.	Rejestracja zmian Statutu Gremi Media S.A.....	39
12.7.7.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	40
12.7.8.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	40
12.7.9.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do odzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	40
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.....	40
12.7.11.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	40
12.7.12.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	40

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

skrótowy śródroczny skonsolidowany raport za I kwartał 2022 r.
(o ile nie podano inaczej dane w tys. zł)

12.7.13.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	40
12.7.14.	Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	40
12.7.15.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	40
12.7.16.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	40
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) 41	
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	41
12.7.19.	Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	41
12.7.20.	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia	42
12.7.21.	Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	42
13.	Śródroczne Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe KCI S.A.	43
13.1.	Nazwa i siedziba, przedmiot działalności jednostki.....	43
13.2.	Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	43
13.3.	Oświadczenie o zgodności	43
13.4.	Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza.....	44
13.5.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	44
13.6.	Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości.....	44
13.7.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej KCI S.A.	45
13.8.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów KCI S.A.	46
13.9.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym KCI S.A.	47
13.10.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych KCI S.A.	48
13.11.	Wybrane informacje objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego KCI S.A. za I kwartał 2022 r.....	49
13.11.1.	Rzeczowe aktywa trwałe	49
13.11.2.	Wartości niematerialne	49
13.11.3.	Nieruchomości inwestycyjne.....	49
13.11.4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.....	49
13.11.5.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	49
13.11.6.	Inwestycje w jednostki zależne	50
13.11.7.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	51
13.11.8.	Udzielone pożyczki.....	51
13.11.9.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52
13.11.10.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	52
13.11.11.	Kapitał własny	52
13.11.12.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania.....	53
13.11.13.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54
13.11.14.	Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)	54
13.11.15.	Koszty operacyjne	55
13.11.16.	Zysk (strata) na akcję	55

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 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 2021 roku poz. 217, 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 niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami).

Zarząd zapewnia, że niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. oddaje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2022 r. oraz jej wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 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.

Piotr Łysek
Prezes Zarządu

Kraków, 30 maja 2022 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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	
	01.01.2022 - 31.03.2022	Dane porównawcze *	01.01.2022 - 31.03.2022	Dane porównawcze *
Przychody i zyski	23 796	23 887	5 121	5 225
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 718	3 782	585	827
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	3 595	2 427	774	531
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-51 886	5 574	-11 165	1 219
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	41 868	-4 269	9 009	-934
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 146	-763	247	-167
Przepływy pieniężne netto, razem	-8 872	542	-1 909	119
Aktywa razem	536 759	487 122	115 370	105 910
Zobowiązania i rezerwy razem	63 432	69 182	13 634	15 042
Kapitał własny (aktywa netto) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	343 380	326 241	73 805	70 931
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	12 382	12 525
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)	6,90	6,09	1,48	1,32
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)	6,90	6,09	1,48	1,32
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,05	0,04	0,01	0,01
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,05	0,04	0,01	0,01

*Dane dla pozycji dotyczących śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2021 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 2021 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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	
	01.01.2022 - 31.03.2022	Dane porównawcze*	01.01.2022 -31.03.2022	Dane porównawcze*
Przychody i zyski	12 726	1 956	2 738	428
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	11 536	1 380	2 482	302
Zysk (strata) netto	11 323	943	2 437	206
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-57 149	-806	-12 298	-176
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	32 993	811	7 100	177
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 869	3	402	1
Przepływy pieniężne netto, razem	-22 287	8	-4 796	2
Aktywa razem	364 648	366 401	78 377	79 663
Zobowiązania i rezerwy razem	15 197	22 844	3 266	4 967
Kapitał własny (aktywa netto)	349 451	343 557	75 110	74 696
Kapitał podstawowy	57 609	57 609	12 382	12 525
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)	5,10	5,01	1,10	1,09
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)	5,10	5,01	1,10	1,09
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,17	0,01	0,04	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,17	0,01	0,04	0,00

*Dane dla pozycji dotyczących śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2021 r. natomiast dla pozycji dotyczących śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów i śródrocznego sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 r.

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

3 miesiące 2021 r. – 4,6472 zł
3 miesiące 2020 r. – 4,5721 zł

Dla pozycji bilansowych zastosowano kurs EUR na dzień:

31 marca 2022 r. – 4,6525 zł
31 grudnia 2021 r. – 4,5994 zł

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022 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.: działalność holdingów finansowych, pozostała finansowa działalność usługowa gdzie indziej nie sklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych a także kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek; wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi oraz działalność firm centralnych (head offices) i holdingów.

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 2022 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu jest następujący:

- Piotr Łysek - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień 1 stycznia 2022 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej jest następujący:

- Dorota Hajdarowicz - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Kazimierz Hajdarowicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Zdebski - Członek Niezależny Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Hajdarowicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Bąk - Członek Rady Nadzorczej,
- Grażyna Cisło - Członek Niezależny Rady Nadzorczej.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

2.4. Struktura Grupy Kapitałowej KCI S.A. na dzień 31 marca 2022 r.

W skład Grupy Kapitałowej na dzień 31 marca 2022 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	33,81%	42,70%	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 2.23. skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI na 31 grudnia 2021 r.).

Na dzień 31 grudnia 2021 r. kapitał zakładowy spółki Gremi Media S.A. wynosił 6 912 808,00 zł i dzielił się na 1 728 202 akcji 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,
- ✓ 20 202 akcji na okaziciela serii C.

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

Na dzień 31 marca 2022 r. spółka KCI S.A. posiadała 583 345 akcji Gremi Media S.A., w tym:

- ✓ 396 662 imiennych akcji serii A uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 do 1;
- ✓ 187 683 akcji na okaziciela serii B,

stanowiących 33,81 % w kapitale zakładowym spółki Gremi Media S.A. oraz dające prawo do wykonywania 42,70% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Gremi Media S.A.

Poniższa tabela prezentuje skład Grupy Kapitałowej Gremi Media S.A. na dzień 31 marca 2022 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	78,15%	78,15%	pełna
7	Kancelarie RP Sp. z o.o.	Warszawa	Zależna	100%	100%	pełna
8	MMConferences S.A. **	Warszawa	Pozostałe	47,05%	47,05%	brak

* 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 wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 2020 r. nie było zmian w GK KCI S.A.

Zmiany w GK KCI S.A. w 2022 r.:

- I. Po dniu bilansowym, dnia 5 stycznia 2022 r., zgodnie z zapisami umowy sprzedaży akcji Gremi Media, zawartej dnia 15 grudnia 2021 r. pomiędzy KCI S.A. a Pluralis B.V. z siedzibą w Amsterdamie, spółka KCI dokonała przeniesienia na rzecz Pluralis B.V. 344 687 akcji spółki Gremi Media S.A. (w tym 86 419 akcji uprzywilejowanych serii A oraz 258 268 akcji zwykłych serii B) za łączną kwotę 48 526 tys. zł.
- II. W dniu 23 marca 2022 r. Spółka Gremi Media S.A. zawarła w ramach Programu współpracy w Spółce umowę dotyczącą objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii C1, odpowiednio:
 - z Panem Tomaszem Jażdżyńskim dotyczącą 41 810 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C1 po cenie emisyjnej 4,00 PLN za jedną akcję za łączną kwotę 167 240,00 zł,
 - z Panem Jarosławem Machockim dotyczącą 3 135 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C1 po cenie emisyjnej 4,00 PLN za jedną akcję za łączną kwotę 12 540,00 zł.

Zawarcie umowy nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej na podstawie uchwały nr 2 Zarządu Gremi Media S.A. z dnia 22 marca 2022 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu

W dniu 5 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonał wpisu w rejestrze przedsiębiorców zmiany Statutu Spółki polegającej na zmianie §7 Statutu Spółki i tym samym nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Gremi Media S.A. poprzez dokonanie wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS 51 999 sztuk akcji na okaziciela serii C1.

Biorąc pod uwagę powyższe na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy spółki Gremi Media S.A. wynosi 7 120 804,00 zł i dzieli się na 1 780 201 akcji 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,
- ✓ 20 202 akcji na okaziciela serii C,
- ✓ 51 999 akcji na okaziciela serii C1.

Tym samym na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka posiadała 584 345 akcji Gremi Media S.A., w tym:

- ✓ 396 662 imiennych akcji serii A uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 do 1;
- ✓ 187 683 akcji na okaziciela serii B,

stanowiących 32,82% w kapitale zakładowym spółki Gremi Media S.A. oraz dające prawo do wykonywania 41,75% 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 2022 r. prognoz wyników finansowego na rok 2022.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2021 r., z dnia 29 kwietnia 2022 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%	33,11%
Gremi International S. a r. l.	20 314 806	20 314 806	17 064 437,04	29,62%	29,62%
Pozostali	25 560 589	25 560 589	21 470 894,76	37,24%	37,24%
Razem:	68 582 150	68 582 150	57 609 006,00	100,00%	100,00%

W dniu 31 stycznia 2021 r. Gremi International S.a.r.l. nabył pakiet 3.616.853 akcji zwykłych na okaziciela spółki KCI S.A. (akcje własne Spółki), stanowiących 5,27% kapitału zakładowego Spółki, o czym Zarząd KCI S.A. poinformował w raportach bieżących nr 5/2022 i 6/2022 z dnia 2.02.2022 r. za pośrednictwem systemu ESPI.

Podmiotem bezpośrednio dominującym wobec Gremi Inwestycje 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 43 040 261 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi obecnie 62,76% liczby głosów w Spółce.

Do dnia sporządzenia niniejszego skonsolidowanego 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 29.04.2022	Zmiana	Stan na dzień 29.05.2022
Piotr Łysek	Prezes Zarządu	-	-	-

Osoby nadzorujące:

Osoba nadzorująca	Funkcja	Stan na dzień 29.04.2022	Zmiana	Stan na dzień 29.05.2022
Dorota Hajdarowicz	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	-	-	-
Kazimierz Hajdarowicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	-
Andrzej Zdebski	Członek Niezależny Rady Nadzorczej	-	-	-
Grzegorz Hajdarowicz	Członek Rady Nadzorczej	18 700	-	18 700
Dariusz Bąk	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Grażyna Cisko	Członek Niezależny Rady Nadzorczej	-	-	-

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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) postępowań 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. 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. Wyrok nie jest prawomocny, gdyż w czerwcu 2019 r. Spółka złożyła apelację od wyroku Sądu Okręgowego. W dniu 29 marca 2021 r. Sąd Apelacyjny w Krakowie zawiesił postępowanie apelacyjne do czasu zakończenia postępowania w sprawie z powództwa Wspólnoty Mieszkaniowej „Krakowska Kamienica Herbowa POZNAŃ” p-ko spółce KCI SA o nienależyte świadczenie lub odszkodowanie i zadośćuczynienie, na kwotę 1.763.688 zł.

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. W październiku 2019 r. Spółka powzięła informację o rozszerzeniu powództwa do kwoty 1.763.688 zł. Sprawa jest w toku przed sądem I instancji.

W dniu 19 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. Na skutek apelacji Sąd Apelacyjny w Krakowie, I Wydział Cywilny na podstawie art. 390 § 1 k.p.c. przedstawił Sądowi Najwyższemu budzące poważne wątpliwości zagadnienie prawne dotyczące możliwości zastosowania art. 91 ustawy o ofercie w przypadku przeniesienia notowań akcji spółki z GPW na rynek ASO (NewConnect), a następnie wobec tego, że w dniu 30 czerwca 2020 r. Sąd Najwyższy odmówił podjęcia uchwały ze względu na wadliwość sformułowanego przez Sąd Apelacyjny pytania prawnego, w dniu 7 grudnia 2020 r. Sąd Apelacyjny wydał wyrok, na mocy którego oddalił powództwo w zakresie żądania stwierdzenia nieważności uchwały oraz przekazał Sądowi Okręgowemu w Krakowie sprawę do rozpoznania w zakresie żądania uchylenia uchwały. Sprawę rozpoznano ponownie pod sygn. akt IX GC 330/21. W dniu 28 lipca 2021 roku zapadł wyrok w całości oddalający powództwo oraz zasądający od powodów na rzecz Spółki zwrot kosztów procesu. Wyrok jest prawomocny.

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 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.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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. W dniu 4 marca 2020 r. sąd oddalił powództwo Spółki w całości. Spółka złożyła wniosek o uzasadnienie wyroku. W dniu 29.05.2020 r. Spółka złożyła apelację od wyroku w części dot. przeprosin i zakazanie pozwanemu rozpowszechniania treści naruszających dobra osobiste Spółki. Wyrokiem z dnia 4 grudnia 2020 r. Sąd Apelacyjny oddalił w całości apelację Spółki. W dniu 4 marca 2021 r. w imieniu Spółki wniesiona została skarga kasacyjna do Sądu Najwyższego, jednakże postanowieniem z dnia 16 września 2021 r. Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej do rozpoznania.

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 Przesłuchowości Gospodarczej. W sprawie wszczęto dochodzenie, prowadzone jest postępowanie przygotowawcze.

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 S.A. Czynności w ramach postępowania objęte są tajemnicą, w związku z czym Spółka nie posiada informacji dotyczących przebiegu postępowania.

W związku z zawarciem w dniu 5 marca 2019 r. pomiędzy KCI S.A. a AP Romanowicza Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Kupującym) Umowy Przenoszącej Prawo Użytkowania Wieczystego nieruchomości położonych w Krakowie, przy ul. Romanowicza o łącznym obszarze 1,3189 ha, za cenę brutto 38.745.000,00 zł, o czym Spółka poinformowała RB 8/2019 z dnia 6.03.2019 r., już po dniu bilansowym tj. w dniu 18.01.2020 r. KCI S.A. wniosła do Sądu Okręgowego w Katowicach, Wydział XIII Gospodarczy, pozew o zapłatę kwoty 5.368.803,64 zł (pięć milionów trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset trzy złote 64/100) przeciwko Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa z siedzibą w Sosnowcu (numer KRS: 0000611731) (sygn. akt: XIII GC 48/20/AM). W przypadku nieuwzględnienia żądania zapłaty, spółka KCI S.A. domaga się stwierdzenia nieważności (a) przedwstępnej ugody pomiędzy KCI S.A., a CNT. S.A. z dnia 18.01.2019 r. oraz (b) ugody przyrzeczonej zawartej pomiędzy KCI S.A. a CNT S.A. z dnia 5 marca 2019 r. wobec działań podejmowanych przez CNT S.A., która wykorzystując przymusowe położenie KCI S.A. polegające na konieczności sfinalizowania przez Spółkę transakcji, do której doszło w dniu 5.03.2019 r. doprowadziła do zawarcia w sposób sprzeczny z prawem i zasadami współżycia społecznego (art. 87 k.c. i art. 388 k.c.) w/w ugód. Postanowieniem z dnia 10 lutego 2020 r. Sąd Okręgowy w Katowicach, uwzględniając wniosek Spółki zawarty w pozwie, zabezpieczył roszczenie przysługujące Spółce wobec strony pozwanej poprzez obciążenie nieruchomości strony pozwanej hipoteką przymusową do czasu prawomocnego zakończenia postępowania. W dniu 19 lutego 2020 r. z mocy prawa nastąpił upadek zabezpieczenia, w związku ze złożeniem przez CNT sumy zabezpieczenia na rachunek depozytowy Ministra Finansów, Strona pozwana wniosła odpowiedź na pozew, w której domaga się oddalenia powództwa w całości. W dniu 8 kwietnia 2022 r. Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok, w którym oddalił powództwo (pkt 1 sentencji wyroku) oraz zasądził od KCI na rzecz CNT kwotę 25.017 zł (dwadzieścia pięć tysięcy siedemnaście złotych) tytułem kosztów postępowania (pkt 2 sentencji wyroku). Wyrok jest nieprawomocny. Pismem z dnia 12 kwietnia 2022 r. KCI złożyła wniosek o sporządzenie pisemnego uzasadnienia całości wyroku Sądu Okręgowego.

Pozwem z dnia 7 października 2020 r. CNT S.A. wniosła o zasądzenie nakazem zapłaty w postępowaniu nakazowym – od spółki KCI S.A. kwoty 5.368.803,64 zł oraz kosztów procesu (sygn. akt IX GC 920/20). Postanowieniem z dnia 14 grudnia 2020 r. referendarz sądowy w Sądzie Okręgowym w Krakowie wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym, w którym nakazał, aby KCI S.A. zapłaciła na rzecz CNT S.A. kwotę 5.368.803,64 zł oraz kwotę 57.200,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Pismem z dnia 30 grudnia 2020 r. Spółka wniosła zarzuty od nakazu zapłaty w których wniosła m.in. o uchylenie nakazu zapłaty w całości, oddalenie powództwa w całości oraz ograniczenie zabezpieczenia wynikającego z nakazu zapłaty poprzez jego uchylenie, względnie uchylenie nakazu zapłaty jako tytułu zabezpieczenia. Postanowieniem z dnia 1 marca 2021 r. Spółka

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

KCI SA została zwolniona z opłaty od zarzutów ponad kwotę 25.000,00 zł, lecz Sąd oddalił wniosek Spółki o ograniczenie zabezpieczenia wynikającego z nakazu. Postanowieniem z dnia 7 lipca 2021 r. Sąd Okręgowy w Krakowie uchylił nakaz zapłaty, oddalił wniosek KCI o ograniczenie zabezpieczenia oraz odrzucił pozew z dnia 7 października 2020 r. Na skutek zażalenia strony powodowej od tego postanowienia, Sąd Apelacyjny w Krakowie I Wydział Cywilny wydał w dniu 29 października 2021 r. postanowienie, w którym uchylił postanowienie Sądu Okręgowego w Krakowie z dnia 7 lipca 2021 r. o uchyleniu nakazu zapłaty, jak również uchylił postanowienie Sądu Okręgowego w Krakowie o odrzuceniu pozwu CNT. Postanowienie Sądu Apelacyjnego w Krakowie jest prawomocne. W tym stanie rzeczy nakaz zapłaty z dnia 14 grudnia 2020 r. został utrzymany, a postępowanie z powództwa CNT będzie kontynuowane.

W kontekście w/w działań na skutek zawiadomienia Spółki, Prokuratura Rejonowa Warszawa Mokotów w Warszawie w marcu 2021 r. wszczęła śledztwo w sprawie oszustwa na szkodę KCI SA tj. o czyn z art. 286 § 1 k.k. w zw. z art. 294 § 1 k.k.

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 Kędzior 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, 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.

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.

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 Grupy Kapitałowej KCI S.A.

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.

Ponadto, w tym miejscu należy wskazać, że w dniu 14 maja 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki przyjęła uchwałę w sprawie zatwierdzenia „Regulaminu transakcji z podmiotami powiązanymi w KCI S.A. z siedzibą w Krakowie” oraz przyjęcia „Procedury okresowej oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązanymi przez spółkę KCI S.A. z siedzibą w Krakowie na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności spółki”.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 2022 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, jednakże w związku z trwającą pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz w związku z wybuchem wojny na Ukrainie, Zarząd Jednostki Dominującej wskazuje, że powyższe okoliczności mogą wpłynąć negatywnie na działalność finansową i operacyjną Grupy. W konsekwencji sytuacja ta może także rzutować negatywnie na przyszłą sytuację finansową, płynnościową i wyniki finansowe Grupy.

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. Czynniki, 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

- ✓ dynamiczne zmiany w zakresie krajowego ustawodawstwa oraz sytuacja polityczna i geopolityczna, w szczególności w kontekście światowej pandemii, które w średnim okresie mogą przenieść się w istotny sposób na uwarunkowania makroekonomiczne;
- ✓ ryzyko związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ✓ rozstrzygnięcia prowadzonych postępowań sądowych,
- ✓ obiecujące perspektywy rozwoju branży VR/AR, mające znaczenie dla projektu, w który pośrednio (poprzez inwestycje w obligacje) zaangażował się Emitent,
- ✓ działania spółki CNT S.A., która uzyskała, w ocenie Zarządu nienależne, zabezpieczenie na majątku Spółki w wysokości 5,4 mln zł (długi czas oczekiwania na wydanie przez Sąd rozstrzygnięcia sporu, który również powoduje pewne utrudnienia w prowadzeniu biznesu),
- ✓ ryzyko związane z niepowodzeniem projektu Alvernia Planet, które przekłada się na wartość posiadanych przez Emitenta obligacji Next Holdings S. a r. l.,
- ✓ ryzyko związane z prowadzonymi postępowaniami sądowymi, w tym w szczególności ryzyko niekorzystnego rozstrzygnięcia sprawy z ERBUD S.A.;
- ✓ bieżące ryzyko płynnościowe wynikające z faktu, iż KCI S.A. jest podmiotem prowadzącym działalność w trybie projektowym (tylko niewielka część wpływów ma charakter stały). Ewentualne opóźnienia w realizacji zamierzonych projektów, jeśli ich skala przekracza w sposób margines bezpieczeństwa przyjmowany w procesach planowania przepływów finansowych, mogą skutkować przejściowymi niedoborami środków pieniężnych i prowadzić np. do wydłużenia terminów regulowania zobowiązań przez Emitenta.

Czynniki dotyczące Grupy Gremi Media S.A.

- ✓ kurczenie się rynku prasy drukowanej, co może mieć wpływ na wyniki spółek mediowych, w szczególności w odniesieniu do tytułu „Rzeczpospolita”, a przez to wycenę akcji Gremi Media;
- ✓ konkurencja na rynku prasy drukowanej i elektronicznej, w szczególności w zakresie, w jakim może przekładać się na decyzje reklamodawców co do lokowania budżetów reklamowych,

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

- ✓ 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.

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 2022 r. do dnia 31 marca 2022 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 2021 r. oraz ze skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym spółki KCI S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 marca 2022 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 2022 r. do dnia 31 marca 2022 r. (I kwartał 2022 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 2021 r. poz. 217 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 2022 r. do 31 marca 2022 r., z danymi porównawczymi za okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. oraz okres 3 miesięcy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 marca 2021 r.

12.1.4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich (zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w sprawozdaniach

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 31.03.2022	Kurs na dzień 31.12.2021	Kurs na dzień 31.03.2021
EUR	4,6525	4,5994	4,6603
USD	4,1801	4,0600	3,9676

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 w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Jednakże Zarząd jednostki Dominującej wskazuje okoliczności, które mogą wpłynąć negatywnie na działalność finansową i operacyjną:

Sytuacja polityczno-gospodarcza na terytorium Ukrainy i Rosji

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd Jednostki Dominującej nie zidentyfikował istotnego bezpośredniego negatywnego wpływu ataku Rosji na Ukrainę dokonanego 24 lutego 2022 roku oraz związanych z tym działań wojennych w sąsiednim państwie na działalność Grupy, pozycje prezentowane w niniejszym skonsolidowanym śródrocznym sprawozdaniu finansowym oraz na przyjęte w toku sporządzania niniejszego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego założenie kontynuacji działalności.

W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej konflikt zbrojny ma ograniczony wpływ na wyniki finansowe Grupy. Wniosek ten został oparty na analizie działalności operacyjnej Grupy, jej sytuacji majątkowej oraz finansowej w świetle ryzyk zidentyfikowanych w związku z sytuacją międzynarodową i kryzysem gospodarczym wywołanym przez działania wojenne. Wojna w Ukrainie przyczyniła się do dynamicznej zmienności w otoczeniu makroekonomicznym. Spodziewany spadek dynamiki PKB, osłabienie kursu złotego, dalszy wzrost stóp procentowych oraz istotny wzrost inflacji może mieć negatywne przełożenie na działalność Grupy. Sytuacja geopolityczna w regionie może mieć również wpływ na zdolność kontrahentów Grupy do wywiązywania się ze zobowiązań lub powodować ograniczenie możliwości zawierania transakcji. W aktualnej sytuacji istotne jest również cyberbezpieczeństwo.

W konsekwencji opisane powyżej ryzyka mogą mieć istotny wpływ na poszczególne obszary działalności Grupy oraz jej przyszłe wyniki finansowe. W szczególności zmianie może ulec wartość odzyskiwalna wybranych pozycji aktywów, poziom oczekiwanych strat kredytowych oraz wycena instrumentów finansowych, jednak na ten moment trudno jest oszacować skalę wpływu tych czynników.

Grupa nie posiada żadnych aktywów w Rosji, Białorusi oraz na Ukrainie oraz nie jest stroną żadnych umów z podmiotami znajdującymi się w tych państwach. Ze względu na brak zaangażowania Grupy na rynkach objętych konfliktem oraz sankcjami, nie przewiduje się, aby konflikt zbrojny miał istotny wpływ na przychody ze sprzedaży, rentowność, sytuację finansową i majątkową Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości, jednak nie można wykluczyć takiego wpływu w przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie skali przyszłego wpływu wojny na Ukrainie na działalność Grupy, a w związku z dużą zmiennością, Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco monitoruje sytuację i analizuje jej potencjalny wpływ zarówno z perspektywy bieżącej działalności jak i długofalowych zamierzeń.

Sytuacja związana z Covid-19

Przedłużający się stan epidemiologiczny ma zdecydowanie niekorzystny wpływ m.in. na gospodarkę światową. Ocena długofalowych skutków pandemii Covid-19 na gospodarkę jest istotnym wyzwaniem, ponieważ nawet jej średniookresowe konsekwencje nie są jeszcze w pełni rozpoznane. Poza tym, mimo iż dnia 16 maja 2022 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

zniesiono w Polsce stan epidemii pandemia jeszcze nie zakończyła się. W konsekwencji sytuacja ta może rzutować negatywnie na przyszłą sytuację finansową, płynnościową i wyniki finansowe Grupy. W celu zminimalizowanie ryzyka ewentualnego negatywnego wpływu epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność operacyjną, Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco monitoruje sytuację i podejmuje działania zabezpieczające utrzymanie ciągłości prowadzenia działalności gospodarczej. Zarząd Jednostki Dominującej dokonał dodatkowych analiz w szczególności wrażliwości płynności finansowej Spółki i Grupy na możliwe zmiany w otoczeniu rynkowym oraz w bieżącej działalności operacyjnej Grupy spowodowane epidemią. Na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania Grupa nie odnotowała istotnego negatywnego wpływu pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność i wyniki finansowe Grupy, jednak nie można wykluczyć takiego wpływu przyszłości.

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 2021 r. z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2022 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 2021 r., z dnia 29 kwietnia 2022 r.

Zmiany wynikające ze zmian MSSF

Od 1 stycznia 2022 r. obowiązują następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – aktualizacja referencji do Założeń Konceptyjnych,
- Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” – przychody z produktów wyprodukowanych w okresie przygotowywania rzeczowych aktywów trwałych do rozpoczęcia funkcjonowania,
- Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” – wyjaśnienia nt. kosztów ujmowanych w analizie, czy umowa jest kontraktem rodzącym obciążenia,
- Roczny program poprawek 2018-2020 - poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing”.

Zastosowanie zmienionych standardów nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

Zmiany wprowadzone samodzielnie przez Grupę

Grupa nie dokonała korekt prezentacyjnych danych porównywalnych.

Standardy i interpretacje, które zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie:

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz zmiany do MSSF 17 obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez RMSR, z wyjątkiem poniższych nowych standardów oraz zmian do standardów, które według stanu na dzień 29 maja 2022 roku nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- Zmiany do MSSF 10 *Skonsolidowane sprawozdania finansowe* oraz MSR 28 *Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach* – sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany; prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo,

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiana do MSR 1 *Prezentacja sprawozdań finansowych* – zmiany mają wpływ na wymogi dotyczące prezentacji zobowiązań, w szczególności wyjaśniają jedno z kryteriów klasyfikacji zobowiązania jako długoterminowe; obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Zmiana do MSR 8 Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów – definicja szacunków księgowych; obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSR 1 *Prezentacja sprawozdań finansowych i Zasad Praktyki MSSF 2* – ujawnianie zasad rachunkowości; obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSR 12: Podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji (opublikowano dnia 7 maja 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później
- Zmiany do MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” - pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – informacje porównawcze.

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 2022 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 oraz działalność mediowa.

Grupa analizuje segmenty na podstawie zysku netto.

Informacje geograficzne

Spółka w ramach segmentów operacyjnych nie wyodrębnia obszarów geograficznych.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Informacje o wiodących klientach

Przychody z działalności inwestycyjnej koncentrują się głównie na osiąganiu przychodów z tytułu udzielonych pożyczek podmiotom powiązanym. Salda z tytułu udzielonych pożyczek opisane są w punkcie 12.6.8.

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 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 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 2022 r.

	Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Działalność kontynuowana			Razem
		Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność mediowa	Wyłączenia	
1.	Przychody segmentu ogółem	2 997	20 799	0	23 796
	Przychody segmentu (zewnątrzne)	2 997	20 799	0	23 796
	Przychody segmentu (wewnętrzne)	0	0	0	0
	W tym:				
	<i>przychody z tyt. odsetek przypisane do segmentu</i>	<i>887</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>887</i>
	<i>wycena/utrata wartości</i>	<i>1 103</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 103</i>
2.	Koszty segmentu ogółem	-1 190	-19 888	0	-21 078
	Koszty segmentu (zewnątrzne)	-1 190	-19 888	0	-21 078
	Koszty segmentu (wewnętrzne)	0	0	0	0
	W tym:				
	<i>koszty z tyt. odsetek przypisane do segmentu</i>	<i>-56</i>	<i>-38</i>	<i>0</i>	<i>-94</i>
	<i>wycena/utrata wartości</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>amortyzacja</i>	<i>0</i>	<i>-1 064</i>	<i>0</i>	<i>-1 064</i>
3.	Udział w wyniku jednostek zależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
4.	Wynik segmentu	1 807	911	0	2 718
5.	Zysk przed opodatkowaniem	1 807	911	0	2 718
6.	Podatek dochodowy	1 635	-230	0	1 405
7.	Zysk/Strata netto	3 442	681	0	4 123

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31.03.2022	Działalność kontynuowana		Wyłączenia	Razem
	Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność mediowa		
Aktywa	350 872	185 887	0	536 759
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
Suma aktywów	350 872	185 887	0	536 759
Zobowiązania	1 912	61 520	0	63 432

W bieżącym okresie nie było zmian w zakresie klasyfikacji segmentów.

31 marca 2021 r.

Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Działalność kontynuowana		Wyłączenia	Razem
	Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność mediowa		
1. Przychody segmentu ogółem	1 961	22 064	-117	23 908
Przychody segmentu (zewnątrzne)	1 961	22 064	-117	23 908
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0	0	0	0
W tym:				
<i>przychody z tyt. odsetek przypisane do segmentu</i>	719	1	-117	603
<i>wycena/utrata wartości</i>	1 005	16	0	1 021
2. Koszty segmentu ogółem	-581	-19 662	117	-20 126
Koszty segmentu (zewnątrzne)	-464	-19 662	0	-20 126
Koszty segmentu (wewnętrzne)	-117	0	117	0
W tym:				
<i>koszty z tyt. odsetek przypisane do segmentu</i>	-249	-15	117	-146
<i>wycena/utrata wartości</i>	0	0	0	0
<i>amortyzacja</i>	0	-854	0	-854
3. Udział w wyniku jednostek zależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
4. Wynik segmentu	1 380	2 402	0	3 782
5. Zysk przed opodatkowaniem	1 380	2 402	0	3 782
6. Podatek dochodowy	-437	-181	0	-618
7. Zysk/Strata netto	943	2 221	0	3 164

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31.03.2021	Działalność kontynuowana		Wyłączenia	Razem
	Działalność inwestycyjna i działalność pokrewna	Działalność mediowa		
Aktywa	254 961	301 653	-6 687	549 927
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
Suma aktywów	254 961	301 653	-6 687	549 927
Zobowiązania	15 532	82 947	-6 687	91 792

W bieżącym okresie nie było zmian w zakresie klasyfikacji segmentów.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 zdyskontowanych strumieni pieniężnych i transakcjach.

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 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 2021 roku ujawniono w nocie 9.2 skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI S.A. za 2021 r. W niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 marca 2022 r. wykorzystano założenia i szacunki dotyczące wyceny aktywów zgodne z tymi, które zostały przyjęte na dzień 31 grudnia 2021 r.

Z uwagi na niepewność wynikającą z działania w warunkach zmienionych w wyniku rosyjskiej agresji na Ukrainę Zarząd Jednostki Dominującej dokonał analizy wartości szacunkowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym. W szczególności przeanalizowano konieczność dokonania ewentualnych odpisów z tytułu utraty wartości aktywów oraz zawiązania dodatkowych rezerw na koszty i straty. Ze względu na dużą zmienność warunków funkcjonowania Grupy nie jest możliwe dokładne oszacowanie wpływu konfliktu na wartości szacunkowe wykazywane w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie dokonano zmian wartości szacunkowych, które byłyby skutkiem wojny.

Istotnym szacunkiem jest także kwestia aktywów na odroczone PDOP. Aktywa na podatek odroczone 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 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.2. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej KCI S.A.	Nota	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 31.03.2021 (niebadane)
AKTYWA				
Aktywa trwałe		394 038	338 297	502 469
Rzeczowe aktywa trwałe	12.6.1	4 838	5 078	6 678
Wartość firmy	12.6.2	47 427	47 427	65 042
Wartości niematerialne	12.6.2	159 547	158 946	256 770
Nieruchomości inwestycyjne	12.6.3	2	2	2
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	12.6.4	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	12.6.5	1 182	1 182	1 182
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	12.6.6	178 032	125 662	122 617
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12.6.7	0	0	4 646
Udzielone pożyczki	12.6.8	3 010	0	45 532
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12.6.9	0	0	0
Aktywa obrotowe		142 721	148 825	47 458
Zapasy		495	497	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12.6.7	46 133	44 386	28 606
Należności z tytułu podatku dochodowego		75	0	0
Udzielone pożyczki	12.6.8	72 342	71 394	13 006
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12.6.10	23 676	32 548	5 846
AKTYWA OGÓŁEM		536 759	487 122	549 927
PASYWA				
Kapitał własny, razem		473 327	417 940	458 134
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej, w tym:		343 380	326 241	382 816
Kapitał podstawowy	12.6.11	57 609	57 609	57 609
Akcje własne	12.6.11	0	-4 485	-3 798
Pozostałe kapitały	12.6.11	362 392	353 333	356 849
Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty	12.6.11	-76 621	-80 216	-27 844
Udziały niekontrolujące		129 947	91 699	75 318
Zobowiązania długoterminowe		23 556	26 975	48 389
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	12.6.12	365	583	3 041
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12.6.13	20 228	23 515	40 789
Zobowiązania z tytułu leasingu	12.6.12	2 644	2 483	3 920
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	12.6.12	319	394	639
Zobowiązania krótkoterminowe		39 876	42 207	43 404
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	12.6.12	22 328	25 502	21 499
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	12.6.12	1 332	3 495	2 360
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych	12.6.12	0	0	2 057
Zobowiązania z tytułu leasingu	12.6.12	1 279	1 909	1 864
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	12.6.12	544	2 487	840
Rezerwy na pozostałe zobowiązania		408	376	1 568
Przychody przyszłych okresów		13 985	8 438	13 216
PASYWA OGÓŁEM		536 759	487 122	549 927

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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.	Punkt	01.01.2022- 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021- 31.03.2021 (niebadane)
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży towarów i usług		20 858	21 818
Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)	12.6.14	2 032	1 651
Koszty operacyjne	12.6.15	-19 979	-19 735
Wynik na działalności podstawowej		2 911	3 734
Pozostałe przychody operacyjne		120	116
Pozostałe koszty operacyjne		-824	-34
Utrata wartości aktywów finansowych		-11	21
Pozostałe przychody finansowe		797	302
Pozostałe koszty finansowe		-275	-357
Udział w zyskach/ (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności		0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 718	3 782
Podatek dochodowy		1 405	-618
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		4 123	3 164
Działalność zaniechana			
Zysk / Strata netto z działalności zaniechanej		0	0
Zysk (strata) netto		4 123	3 164
Przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	12.6.18	3 595	2 427
Do udziałów niekontrolujących		528	737
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej KCI S.A.		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Skonsolidowany zysk/strata netto		4 123	3 164
Inne całkowite dochody:			
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski po spełnieniu określonych warunków			
- Sprzedaż akcji własnych		4 052	0
- Podatek dochodowy		0	0
Razem inne całkowite dochody netto		4 052	0
Całkowite dochody ogółem		8 175	3 164
Przypisane			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		7 647	2 427
Do udziałów niekontrolujących		528	737

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022 r.	57 609	-4 485	353 333	-80 216	91 699	417 940
-inne całkowite dochody	0	4 485	-433	0	0	4 052
-zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	3 595	528	4 123
Całkowite dochody	0	4 485	-433	3 595	528	8 175
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0	0
- ujęcie opcji menedżerskich	0	0	0	0	892	892
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	9 492	0	36 828	46 320
Stan na 31 marca 2022 r.	57 609	0	362 392	-76 621	129 947	473 327
Stan na 1 stycznia 2021 r.	57 609	-2 568	355 619	-30 271	73 689	454 078
- inne całkowite dochody	0	-1 917	1 917	0	0	0
- zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	-45 254	-40 610	-85 864
Całkowite dochody	0	-1 917	1 917	-45 254	-40 610	-85 864
- podział zysków zatrzymanych	0	0	4 691	-4 691	-2 450	-2 450
- ujęcie opcji menedżerskich	0	0	0	0	3 569	3 569
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	-8 894	0	57 501	48 607
Stan na 31 grudnia 2021 r.	57 609	-4 485	353 333	-80 216	91 699	417 940
Stan na 1 stycznia 2021 r.	57 609	-2 568	355 619	-30 271	73 689	454 078
-inne całkowite dochody	0	-1 230	1 230	0	0	0
-zysk/strata netto bieżącego okresu	0	0	0	2 427	737	3 164
Całkowite dochody	0	-1 230	1 230	2 427	737	3 164
- ujęcie opcji menedżerskich	0	0	0	0	892	892
- zmiana udziałów w jednostce zależnej	0	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2021 r.	57 609	-3 798	356 849	-27 844	75 318	458 134

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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.	01.01.2022 -31.03.2022	01.01.2021 -31.03.2021
Przebiewy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/strata przed opodatkowaniem	2 718	3 782
Korekty razem	-54 603	1 792
Amortyzacja	1 064	854
Koszty odsetek	47	197
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-159	-175
Odsetki i dywidendy	-839	-830
Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	-51	0
Utrata wartości znaków towarowych	0	0
Zmiana stanu aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-52 370	-980
Zmiana stanu zapasów	2	0
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 812	-2 287
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	5 470	5 152
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań niefinansowych	-3 350	-973
Zmiana stanu rezerwy na pozostałe zobowiązania	32	12
Zapłacony podatek dochodowy	-3 582	-93
Subwencja tarcza PFR		0
Kapitał opcyjny	943	892
Pozostałe	1	23
Przebiewy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	-51 886	5 574
Przebiewy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	0	0
Sprzedaż inwestycji w nieruchomości	0	0
Spłata kredytów i pożyczek udzielonych	0	860
Kredyty i pożyczki udzielone	-3 014	-49
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 491	-1 027
Wpływy z tytułu zbycia inwestycji w jednostki zależne bez utraty kontroli	46 374	0
Nabycie jednostek powiązanych	0	0
Nabycie dłużnych papierów wartościowych jednostek powiązanych	0	-4 053
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przebiewy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	41 868	-4 269
Przebiewy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	4 051	0
Kredyty i pożyczki otrzymane	0	11
Spłaty kredytów i pożyczek otrzymanych	-2 318	-250
Odsetki zapłacone	-81	-17
Wypłata dywidendy	0	0
Wydatki z tytułu leasingu	-506	-507
Odsetki z tytułu leasingu	0	0
Przebiewy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	1 146	-763
Przebiewy pieniężne netto, razem	-8 872	542
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	32 548	5 304
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	23 676	5 846
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	94	671

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022

12.6.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Budynki i budowle	333	348	356
Środki trwałe użytkowane na podstawie leasingu	3 770	4 169	5 634
Urządzenia techniczne i maszyny	327	364	438
Środki transportu	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	0	69	0
Środki trwałe w budowie	408	128	250
Rzeczowe aktywa trwałe razem	4 838	5 078	6 678

12.6.2. Wartość firmy oraz wartości niematerialne

Wartość firmy oraz wartości niematerialne	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość firmy	47 427	47 427	65 042
Patenty, licencje	0	0	0
Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 901	4 378	2 482
Pozostałe wartości niematerialne	146 863	147 028	247 740
Nie oddane do użytkowania	8 783	7 540	6 548
Wartości niematerialne razem	206 974	206 373	321 812

Wartość firmy

Wartość firmy prezentowana w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym obejmuje wartość firmy ustaloną w związku z obejmowaniem kontroli w spółkach zależnych. Pozycja wartość firmy stanowi wartość firmy z objęcia kontroli nad GK Gremi Media i na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 47 247 tys. zł natomiast na dzień 31 marca 2021 r. wynosi 65 042 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	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Grupa Mediowa	43 612	43 612	61 227
E-Kiosk S.A.	3 815	3 815	3 815
Wartości niematerialne razem	47 427	47 427	65 042

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa przeprowadziła testy na utratę wartości firmy oraz wartości niematerialnych w postaci tytułów prasowych. Szczegóły opisano w punkcie 9.2 skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK KCI za 2021 r.

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

Tytuł prasowy	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
„Rzeczpospolita”	128 967	128 967	225 985
„Parkiet”	2 445	2 445	2 445
„Uważam Rze”	3 642	3 642	7 332
„Sukces”	1 338	1 338	1 338

12.6.3. Nieruchomości inwestycyjne

Na dzień 31 marca 2022 r. w okresach porównawczych wartość nieruchomości inwestycyjnych wynosiła 2 tys. zł. Wszystkie nieruchomości inwestycyjne Grupy są jej własnością.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.4. Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiadała inwestycji w jednostki stowarzyszone. Wartość bilansowa inwestycji w jednostkach stowarzyszonych ujmowanych metodą praw własności na dzień 31 marca 2021 wynosiła 0 zł.

Na dzień 31 marca 2021 r. 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. W dniu 27 maja 2021 r. spółka Gremi Media S.A. dokonała zbycia całości posiadanego pakietu 49% udziałów w spółce Kariera.pl. Przedmiotowe udziały zostały objęte przez Gremi Media S.A. w dniu 3 listopada 2016 r. za kwotę 920 tys. zł. Wartość bilansowa inwestycji w jednostkach stowarzyszonych ujmowanych metodą praw własności na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosiła 0 zł.

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

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Akcje i udziały według ceny nabycia/objęcia	4 465	4 465	4 465
Odpis aktualizujący	-3 283	-3 283	-3 283
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, razem	1 182	1 182	1 182

Na saldo aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresach porównawczych składa się 505 153 akcji spółki MMConferences S.A. wycenionych w wartości godziwej.

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 2022 r. oraz w okresach porównawczych– 3 283 tys. zł.

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	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Akcje i udziały	19	19	19
Dłużne papiery wartościowe	161 811	110 634	110 634
Odpis aktualizujący/wycena	16 202	15 009	11 964
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat, razem	178 032	125 662	122 617

Grupa posiada na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresach porównawczych obligacje spółki Next Holdings S.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu (następcy prawnego spółki Gremi Park Sp. z o.o.). Więcej szczegółów dotyczących przedmiotowych obligacji zaprezentowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym GK KCI za 2021 r. w nocie 9.5.

Ponadto w dniu 27 stycznia 2022 r. Spółka KCI S.A. objęła, na podstawie umowy subskrypcji, 110 zabezpieczonych imiennych obligacji serii A, każda o wartości nominalnej 100.000,00 EUR, o łącznej wartości nominalnej 11.000.000,00 EUR wyemitowanych przez spółkę Maris Luxembourg S.à r.l., z siedzibą w Luksemburgu.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Zmiana wartości bilansowej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość bilansowa na początek okresu	125 662	121 636	121 636
- nabycie papierów wartościowych	50 512	0	0
- wyceny papierów wartościowych	2 177	7 812	1 885
- różnice kursowe	665	0	0
- odpis aktualizujący wartość	-984	-3 786	-904
Stan na koniec okresu	178 032	125 662	122 617

W okresie 2022 r. oraz 2021 r. Spółka dokonała zmniejszenia wyceny obligacji Next Holdings w związku z brakiem zaistnienia wystarczających warunków do zrealizowania opcji, na mocy której KCI S.A. uprawniona jest do zbycia wszystkich obligacji na rzecz Emitenta, z pierwszeństwem przed innymi obligatariuszami, w następujących sytuacjach: (a) w okresie 5 lat od nabycia obligacji – jedynie w przypadku zbycia istotnego składnika majątku Emitenta, oraz (b) po upływie 5 lat od nabycia obligacji – w dowolnym momencie.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat (wycena)	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan na początek okresu	15 009	10 983	12 923
- wycena odniesiona na wynik finansowy	2 177	7 812	1 885
- odpis aktualizujący wartość	-984	-3 786	-904
- zrealizowanie odpisu aktualizującego	0	0	0
Stan na koniec okresu	16 202	15 009	13 904

12.6.7. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	22 055	20 812	19 343
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	75	0	0
Pozostałe należności	30 032	29 528	18 323
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	-5 954	-5 954	-4 414
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto razem	46 208	44 386	33 252
- część długoterminowa	0	0	4 646
- część krótkoterminowa	46 133	44 386	29 139

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

12.6.8. Udzielone pożyczki

Udzielone pożyczki	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Udzielone pożyczki	75 352	71 394	58 538
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	0	0	0
Udzielone pożyczki, razem	75 352	71 394	58 538
Część długoterminowa	3 010	0	45 532
Część krótkoterminowa	72 342	71 394	13 006

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

Zmiana wartości bilansowej udzielonych pożyczek	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość bilansowa na początek okresu	71 394	58 502	58 502
- udzielenie pożyczek	3 014	11 730	49
- wycena (naliczone odsetki)	839	2 835	671
- wycena (różnice kursowe)	105	260	176
- spłata pożyczek w wartości nominalnej	0	-1 933	-860
- zrealizowane odsetki	0	0	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	75 352	71 394	58 538

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Wartość odpisu aktualizującego udzielonych pożyczek na dzień 31 marca 2022 r. oraz okresie porównawczym wynosiła 0 zł.

Zmiana stanu wyceny udzielonych pożyczek	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan na początek okresu	10 581	7 487	7 487
- wyceny (naliczone odsetki)	839	2 835	671
- wycena (różnice kursowe)	105	259	175
- zrealizowane odsetki	0	0	0
Wycena pożyczek na koniec okresu	11 525	10 581	8 333

W I kwartale 2022 r. nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących wartość udzielonych pożyczek.

12.6.9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 611	7 074	7 074
- odniesionych na wynik finansowy	9 611	7 074	7 074
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	538	2 885	49
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	2 320	49
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	538	565	0
Zmniejszenia	-25	-348	0
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-25	-348	0
- 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
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	10 124	9 611	7 123
- odniesionych na wynik finansowy	10 124	9 611	7 123
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-30 351	-33 126	-47 912
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.

12.6.10. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Środki pieniężne w kasie	0	0	0
Środki pieniężne w banku	23 661	32 144	5 840
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	15	404	6
Środki pieniężne, razem	23 676	32 548	5 846
- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	94	63	671

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania stanowią środki pieniężne na rachunku VAT.

Gotówka i jej ekwiwalenty stanowią aktywa finansowe nieprzeterminowane, które nie utraciły wartości.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.11. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki Dominującej

Kapitał podstawowy

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresach porównawczych 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).

Strukturę kapitału zakładowego Jednostki Dominującej według stanu na dzień 31 marca 2022 r., na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień 31 marca 2021 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 2022 r. nie było zmian kapitału zakładowego spółki Jednostki Dominującej.

Akcje własne

Akcje własne	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Ilość akcji (w szt.)*	-	3 616 853	3 616 853
Udział w aktualnym kapitale KCI S.A.	-	5,27%	5,27%
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)*	-	0,84	0,84
Wartość nominalna (w zł)	-	3 038 156,52	3 038 156,52
Wartość bilansowa akcji własnych w tys. zł (w wartości rynkowej)	0	-4 485	-3 798

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

W dniu 31 stycznia 2021 r. Spółka KCI S.A. sprzedała pakiet 3.616.853 akcji zwykłych na okaziciela spółki KCI S.A. (akcje własne Spółki), stanowiących 5,27% kapitału zakładowego Spółki, o czym Zarząd KCI S.A. poinformował w raportach bieżących nr 5/2022 i 6/2022 z dnia 2.02.2022 r. za pośrednictwem systemu ESPI.

Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał zapasowy	320 334	309 193	313 397
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	2 082	1 394
Kapitał rezerwowy	42 058	42 058	42 058
Pozostałe kapitały	362 392	353 333	356 849

Wynik na transakcji zbycia akcji własnych KCI S.A. w kwocie 1 648 tys. zł został ujęty na kapitale zapasowym.

Zyski zatrzymane/straty niepokryte

Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
- Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty z lat ubiegłych	-80 216	-34 962	-30 271
- Zysk (strata) netto	3 595	-45 254	2 427
Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty	-76 621	-80 216	-27 844

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.12. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Zobowiązania	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Zobowiązania handlowe	10 889	13 368	9 252
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	544	2 487	840
Zobowiązania publiczno-prawne	458	151	589
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych papierów dłużnych	0	0	2 057
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 923	4 392	5 784
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 697	4 078	5 400
Pozostałe zobowiązania	11 300	12 377	12 298
Zobowiązania razem	28 811	36 853	36 220
- część długoterminowa	3 328	3 460	7 600
- część krótkoterminowa	25 483	33 393	28 620

12.6.13. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	33 126	47 380	47 380
- odniesionej na wynik finansowy	33 126	47 380	47 380
- odniesionej na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	726	4 881	581
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	726	4 881	581
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
Zmniejszenia	-3 500	-19 135	-49
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-3 500	-19 135	-49
- 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	30 352	33 126	47 912
- odniesionej na wynik finansowy	30 352	33 126	47 912
- odniesionej na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-10 124	-9 611	-7 123
Persaldo – Rezerwa z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie	20 228	23 515	40 789

12.6.14. Wynik z działalności inwestycyjnej/ holdingowej

Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
Wynik z aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	1 193	980
- wycena	2 177	1 884
- odpis z tytułu utraty wartości	-984	-904
Wynik z aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	0	0
- odpis z tytułu utraty wartości	0	0
- odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości	0	0
Wynik z inwestycji w jednostki zależne	0	0
- wynik ze sprzedaży	0	0
Wynik z udzielonych pożyczek	839	671
- odsetki od pożyczek naliczone	839	671
- odsetki od pożyczek zrealizowane	0	0
Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej), razem	2 032	1 651

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.15. Koszty operacyjne

Koszty operacyjne	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
Amortyzacja	-1 064	-854
Zużycie materiałów i energii	-96	-90
Usługi obce	-12 814	-12 418
Podatki i opłaty	-60	-111
Wynagrodzenia	-4 655	-4 630
Świadczenia na rzecz pracowników	-261	-261
Podróże służbowe	0	0
Reprezentacja i reklama	-1	0
Pozostałe koszty	-1 014	-1 371
Zmiana stanu produktów	-14	0
Koszt sprzedanych materiałów i towarów	0	0
Koszty operacyjne, razem	-19 979	-19 735

12.6.16. 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	Stan na dzień 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzy- stanie	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.03.2022 r.
Odpisy aktualizujące wartość:					
- należności	5 954	11	0	-11	5 954
- pożyczek	0	0	0	0	0
- rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
- wartości firmy	20 603	0	0	0	20 603
- wartości niematerialnych	103 791	0	0	0	103 791
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	3 283	0	0	0	3 283
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	3 805	984	0	0	4 789
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	376	40	-8	0	408

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

12.6.17. 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:

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
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.	5,29	5,02	5,89

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.18. 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
	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariusz jednostki dominującej	3 595	2 427
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,05	0,04
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,05	0,04

W I kwartale 2022 r. oraz w 2021 r. nie wystąpiły potencjalne akcje rozwadniające, w związku z czym średnia ważona rozwodniona liczba akcji równa jest średniej ważonej liczbie akcji zwykłych Jednostki Dominującej.

12.6.19. Wartość godziwa

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 wymienionych poniżej pozycji. W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za I kwartał 2022 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 2021 r., z wyjątkiem zastosowania zmian standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rozpoczynających się po 1 stycznia 2022 r.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Wartość godziwa	Na dzień		Na dzień		Na dzień	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
	31.03.2022	31.12.2021	31.12.2021	31.03.2021	31.03.2021	31.03.2021
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 676	23 676	32 548	32 548	5 846	5 846
Należności wyceniane w zamortyzowanym koszcie	46 133	46 133	44 386	44 386	33 252	33 252
Udzielone pożyczki wyceniane w zamortyzowanym koszcie	75 352	75 352	71 394	71 394	58 538	58 538
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	178 032	178 032	125 662	125 662	122 617	122 617
Nieruchomości inwestycyjne	2	2	2	2	2	2
Zobowiązania finansowe	28 267	28 267	34 366	34 366	35 380	35 380
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 923	3 923	4 392	4 392	5 784	5 784
Zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	24 344	24 344	29 974	29 974	29 596	29 596

12.6.20. Pozycje pozabilansowe

12.6.20.1. Zabezpieczenia ustanowione na majątku Grupy

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

Dnia 18 stycznia 2022 r. podpisano aneks zmieniający zabezpieczenia linii kredytowej w ING Banku Śląskim S.A. Zaktualizowana lista zabezpieczeń zgodnie z aneksem (lista zabezpieczeń sprzed daty podpisania aneksu opisane są w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2021 r. opublikowanym 29 kwietnia 2022 r.):

Zabezpieczeniem linii kredytowej z ING Bankiem Śląskim S.A. (w skład, którego wchodzi odnawialny kredyt obrotowy do kwoty 10 mln PLN oraz linia na gwarancje do kwoty 1,3 mln PLN są:

- a) zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie Gremi Media
- b) zastaw rejestrowy finansowego na rachunkach Gremi Media otwartych i prowadzonych w ING Banku Śląskim
- c) oświadczenia o poddaniu się egzekucji Gremi Media, w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 17 144 925,00 zł;
- d) przelew 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.
- e) zastaw rejestrowy na opatentowanych znakach towarowych Gremi Media:
 - 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 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
- f) zastaw na domenę www.rp.pl
- g) zastaw na domenę www.parkiet.com

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

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Kapitałowej KCI S.A. część zaś zobowiązania pozabilansowe.

12.6.20.1.2.Zabezpieczenie wynikające ze sporu z CNT

W dniu 8 lutego 2021, komornik, realizując postanowienie Sądu (sprawa CNT) ustanowił zabezpieczenia na akcjach Gremi Media S.A. w ilości 32 163 szt. W dniu 21 czerwca 2021 roku Zarząd KCI SA otrzymał informację o zajęciu wierzytelności o wypłatę dywidendy tytułem zabezpieczenia roszczenia z nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Krakowie IX Wydział Gospodarczy z dnia 14 grudnia 2020 r. (sygn. akt. IX Gnc 920/20), na podstawie którego CNT domaga się zaspokojenia swoich roszczeń finansowych właśnie ze środków pochodzących z dywidendy. Należność główna podlegająca zabezpieczeniu to 5.178.137,27 zł. Wysokość roszczeń CNT od KCI SA wynosi 5.368.803,64 zł. Swoje roszczenia CNT zaspokoiło dwukrotnie: po raz pierwszy, kiedy sporna kwota została do CNT przekazana w 2018 roku, a następnie w roku 2020 (zajęcie komornicze rachunku spółki w wysokości 247.866,37 zł) oraz w 2021 roku, kiedy pozostała część roszczenia została pobrana ze środków z wypłaconej przez Gremi Media SA dywidendy. W dniu 3 listopada 2021 r. Spółka otrzymała informację, że Sąd Apelacyjny w Krakowie postanowieniem z dnia 29 października 2021 r. uwzględnił zażalenie CNT S.A. na postanowienie Sądu Okręgowego w Krakowie z dnia 7 lipca 2021 r. i uchylił postanowienie Sądu Okręgowego w Krakowie o uchyleniu nakazu zapłaty, jak również uchylił postanowienie Sądu Okręgowego w Krakowie o odrzuceniu pozwu CNT. Postanowienie Sądu Apelacyjnego jest prawomocne. W tym stanie rzeczy nakaz zapłaty z dnia 14 grudnia 2020 r. został nadal utrzymany.

12.6.20.1.3.Zabezpieczenie wynikające z umowy sprzedaży akcji Gremi Media S.A. zawartej pomiędzy KCI S.A. a Pluralis i dotyczące opcji

Na podstawie umowy sprzedaży akcji zawartej dnia 15 grudnia 2021 r. pomiędzy KCI S.A. a Pluralis („SPA”) Pluralis jest uprawniony na warunkach i w terminie określonym w SPA do zrealizowania opcji kupna (ang. call option) odnoszącej się do (i) 223 824 uprzywilejowanych akcji serii A spółki Gremi Media S.A. stanowiących na moment podpisania niniejszego sprawozdania 12,57% wszystkich akcji Gremi Meda S.A. i uprawniających do 19,05% wszystkich głosów oraz (ii) takiej liczby dodatkowych akcji Gremi Media S.A. (w pierwszej kolejności serii A), która będzie wymagana aby łącznie z wcześniej nabytymi akcjami Gremi Media S.A. (transza A i B) uprawniały Pluralis do 57% głosów na Walnym Zgromadzeniu Gremi Media S.A. w dniu wykonania opcji. Zgodnie ze SPA KCI S.A. jest zobowiązana do ustanowienia blokady na akcjach Gremi Media S.A. dla akcji objętych opcją kupna do dnia 15 czerwca 2024 r. Na moment sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego blokadą zostały objęte 223 824 akcje serii A zgodnie z (i) oraz z uwagi na podwyższenie kapitału w spółce Gremi Media S.A. procesowana jest dodatkowa blokada akcji serii A zgodnie z (ii)

12.6.20.2. Zobowiązania warunkowe

12.6.20.2.1.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 (dawnej) 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 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.6.20.2.2.Pozostałe

Gwarancja bankowa do umowy najmu na rzecz Prosta Investment Sp. z o.o. w wysokości 210 tys. EUR.

12.6.20.3. 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 71 596 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.

W dniu 27 stycznia 2022 r. Spółka KCI S.A. objęła obligacje Maris Luxembourg S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu. Obligacje są zabezpieczone zastawem ustanowionym na 594 udziałach w spółce Eco Estrela Bay Malta z siedzibą w Santa Venera.

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 2022 r. nie przeprowadzono emisji, wykupu ani spłaty dłużnych 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 2022 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, nieuwjętych w sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Z 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 12.6.20

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

KCI S.A.

12.7.5.1. Zamknięcie transakcji sprzedaży pakietu akcji spółki Gremi Media S.A. na rzecz Pluralis B.V.

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 27/2021 z dnia 15 grudnia 2021 r. dot. zawarcia z Pluralis B.V. z siedzibą w Amsterdamie ("Pluralis") jako kupującym, umowy sprzedaży łącznie 691.299 akcji Gremi Media S.A. z siedzibą w Warszawie ("Gremi Media") stanowiących 40% kapitału zakładowego Gremi Media i uprawniających do 37,60% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki Gremi Media ("Akcje") Zarząd spółki KCI S.A. ("Emitent") informuje, że w dniu 5 stycznia 2022 roku dokonano przeniesienia ostatniej transzy Akcji - 344 687 Akcji Gremi Media.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

12.7.5.2. Warunkowe nabycie znaków towarowych i warunkowe udzielenie licencji

Dnia 13 stycznia 2022 r. Zarząd KCI S.A. z siedzibą w Krakowie ("Emitent") poinformował o działaniach podjętych w celu realizacji "Strategii działalności inwestycyjnej spółki KCI S.A. na lata 2019-2030", która to strategia powinna być realizowana m.in. w oparciu o silne marki (znaki towarowe) wypracowane w toku wieloletniej obecności Spółki na rynku inwestycyjnym.

W celu prowadzenia dalszej działalności inwestycyjnej z wykorzystaniem znaków towarowych identyfikowanych od początku z działalnością Grupy Gremi, Emitent zawarł w dniu 12 stycznia 2022 r. ze spółką Gremi Media S.A. z siedzibą w Warszawie ("Gremi Media SA") dwie umowy:

1) warunkową umowę zbycia przez Gremi Media SA praw do znaków towarowych "GREMI", "GREMI GRUPA" oraz "GREMI MEDIA" ("Znaki Towarowe GREMI"); warunkiem wejścia w życie tej umowy jest udzielenie przez walne zgromadzenie Gremi Media S.A. zgody na sprzedaż Znaków Towarowych GREMI a przeniesienie praw do w/w znaków na Emitenta nastąpi po spełnieniu się wskazanego warunku i zapłacie przez Emitenta ceny sprzedaży;

2) warunkową umowę licencji praw do Znaków Towarowych GREMI; warunkiem wejścia w życie tej umowy jest skuteczne nabycie przez Emitenta praw do Znaków Towarowych GREMI na podstawie umowy wskazanej w pkt 1) powyżej; okres obowiązywania licencji uzależniony jest od zgody walnego zgromadzenia Gremi Media S.A.:

a) w przypadku uzyskania takiej zgody licencja będzie udzielona Gremi Media SA na okres 10 lat od dnia zawarcia umowy,

b) w przypadku braku takiej zgody licencja będzie udzielona do dnia 30 czerwca 2022 r.

12.7.5.3. Objęcie zabezpieczonych obligacji serii A wyemitowanych przez Maris Luxembourg S.à r.l.

Dnia 28 stycznia 2022 r. Zarząd KCI S.A. ("Spółka") poinformował, że w ramach działań podjętych w celu realizacji "Strategii działalności inwestycyjnej spółki KCI S.A. na lata 2019-2030" w zakresie inwestycji długoterminowych w komercyjne projekty nieruchomościowe, w dniu 27 stycznia 2022 r. Spółka objęła, na podstawie umowy subskrypcji, 110 zabezpieczonych obligacji serii A, każda o wartości nominalnej 100.000,00 EUR, o łącznej wartości nominalnej 11.000.000,00 EUR ("Obligacje"), wyemitowanych przez spółkę Maris Luxembourg S.à r.l., z siedzibą w Luksemburgu, ("Emitent").

Obligacje zostały objęte po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej Obligacji;

Oferta obligacji nie stanowi oferty publicznej w rozumieniu przepisów Rozporządzenia Prospektowego, a Obligacje nie są przeznaczone do oferowania ich do szerokiego grona inwestorów.

Warunki emisji Obligacji nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych w praktyce rynkowej.

Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę z dnia 26 stycznia 2022 roku w sprawie wyrażenia zgody na objęcie przez Spółkę obligacji emitowanych przez spółkę Maris Luxembourg S. à r. l.

12.7.5.4. Sprzedaż akcji własnych KCI S.A.

W dniu 31 stycznia 2022 r. spółka KCI S.A. sprzedała spółce Gremi International S.a.r.l. pakiet 3.616.853 akcji zwykłych na okaziciela spółki KCI SA (akcje własne Spółki) stanowiących 5,27% kapitału zakładowego Spółki. Wartość transakcji wyniosła 4 051 tys. zł.

Gremi Media S.A.

12.7.5.5. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gremi Media S.A.

Dnia 12 stycznia 2022 r. Zarząd Gremi Media S.A. zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na dzień 8 lutego 2022 r. w Warszawie, w lokalu Spółki przy ul. Prostej 51, początek godzina 16:00. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nastąpiło w związku z żądaniem akcjonariusza KCI S.A.

W załączeniu raportu bieżącego 1/2022 została przekazana pełna treść ogłoszenia o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, projekty uchwał, wzory formularzy do wykonywania prawa głosu na Walnym

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Zgromadzeniu przez pełnomocnika (osoby fizyczne / osoby prawne), informacja o ogólnej liczbie akcji w Spółce i liczbie głosów.

12.7.5.6. Treść uchwał podjętych na NWZ Gremi Media S.A. w dniu 8 lutego 2022 r.

W załączeniu raportu bieżącego nr 4/2022 została przekazana treść uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Gremi Media S.A. w dniu 8 lutego 2022 r.

12.7.5.7. Zmiany w Radzie Nadzorczej Gremi Media S.A.

Dnia 8 lutego 2022 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Jednostki dominującej złożyła Pani Dorota Hajdarowicz.

Dnia 8 lutego 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej nowych Członków Rady Nadzorczej tj. Panią Joannę Różycką-Iwan, Pana Harlan Mandel oraz Pana Dominic Stas.

12.7.5.8. Zawarcie umów objęcia akcji serii C(1)

Zarząd spółki Gremi Media S.A. ("Spółka") poinformował, że w dniu 23 marca 2022 r. Spółka zawarła:

- a) z Panem Tomaszem Jażdżyńskim Prezesem Zarządu Spółki w ramach Programu współpracy w Spółce umowę dotyczącą objęcia 41.810 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C(1) po cenie emisyjnej 4,00 PLN za jedną akcję za łączną kwotę 167 240,00 zł.
- b) z Panem Jarosławem Machockim Członkiem Zarządu Spółki w ramach Programu współpracy w Spółce umowę dotyczącą objęcia 3.135 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C(1) po cenie emisyjnej 4,00 PLN za jedną akcję za łączną kwotę 12.540,- PLN.

Zawarcie umów nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej na podstawie uchwały nr 2 Zarządu Gremi Media S.A. z dnia 22 marca 2022 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu (o czym mowa w raporcie ESPI nr 9/2022).

12.7.5.9. Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii C(1) Gremi Media S.A.

Dnia 20 marca 2022 r. Zarząd spółki Gremi Media S.A. z siedzibą w Warszawie, („Spółka”) w raporcie bieżącym nr 9/2022 przekazał do publicznej wiadomości podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii C(1), wyemitowanych na podstawie uchwały nr 2 Zarządu Spółki z dnia 22 marca 2022 roku.

12.7.6. Ważne zdarzenia, które zaszły po dacie sprawozdania

Gremi Media S.A.

12.7.6.1. Rejestracja zmian Statutu Gremi Media S.A.

Dnia 4 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki uchwalonych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, którego obrady odbyły się w dniu 8 lutego 2022 roku. W raporcie bieżącym nr 9/2022 załączono tekst jednolity Statutu.

W dniu 5 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonał wpisu w rejestrze przedsiębiorców zmiany Statutu Spółki polegającej na zmianie §7 Statutu Spółki i tym samym nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Gremi Media S.A. poprzez dokonanie wpisu w rejestrze 51 999 sztuk akcji na okaziciela serii C1.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 2022 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.

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 2022 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 12.6.16.

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 12.6.9 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 S.A., jeżeli wystąpiły, zostały opisane w punktach 12.6.1 oraz 12.6.2.

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

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa Kapitałowa KCI S.A. nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu 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.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 2022 r. do 31 marca 2022 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 2022 r. do 31 marca 2022 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wobec których należałoby podjąć działania naprawcze.

12.7.19. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Salda rozrachunków z podmiotami powiązаныmi.

31 marca 2022 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe	51 528	0	0	201 855	253 383
Należności z tytułu dostaw i usług	4 990	0	0	0	4 990
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	602	0	0	449	1 051

31 grudnia 2021 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe.	47 970	0	0	149 086	197 055
Należności z tytułu dostaw i usług	4 893	0	0	0	4 893
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 773	0	0	541	2 314

31 marca 2021 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Należności z tytułu udzielonych pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych, emisji obligacji, należności pozostałe	36 067	0	0	145 087	181 154
Należności z tytułu dostaw i usług	4 727	0	0	0	4 727
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 380	0	0	815	2 195

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

31 marca 2022 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	729	0	0	1 316	2 045
Koszty	154	0	0	0	154

31 grudnia 2021 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	2 238	0	0	5 108	7 345
Koszty	1 027	0	0	0	1 027

31 marca 2021 r.	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe jednostki	Razem
Przychody	549	0	0	1 258	1 807
Koszty	309	0	0	0	309

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

W trakcie I kwartału 2022 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 2022 r. w Grupie nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 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, 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 2022 r. do dnia 31 marca 2022 r. (I kwartał 2022 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 2021 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 2022 r. do dnia 31 marca 2022 r.

13.3. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 marca 2022 r. (I kwartał 2022 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 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. W niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym ogólny

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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 (zł). 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 30 maja 2022 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 2022 r. są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r., z wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 12.1.6.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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.	Nota	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 31.03.2021 (niebadane)
AKTYWA				
Aktywa trwałe		273 219	253 641	431 997
Wartości niematerialne	13.11.2	10 367	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	13.11.3	2	2	2
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	13.11.3	0	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	13.11.5	178 032	123 576	122 617
Inwestycje w jednostki zależne	13.11.6	81 808	130 063	259 200
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13.11.7	0	0	4 646
Udzielone pożyczki	13.11.8	3 010	0	45 532
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13.11.9	0	0	0
Aktywa obrotowe		91 429	110 674	14 134
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13.11.7	13 604	11 585	1 114
Grupa aktywów zakwalifikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	13.11.10	75	0	0
Udzielone pożyczki	13.11.8	72 342	71 394	13 006
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13.11.10	5 408	27 695	14
AKTYWA OGÓŁEM		364 648	366 401	446 131
PASYWA				
Kapitał własny		349 451	343 557	418 033
Kapitał podstawowy	13.11.11	57 609	57 609	57 609
Akcje własne	13.11.11	0	-4 485	-3 798
Pozostałe kapitały	13.11.11	286 288	296 202	381 985
Zyski (straty) zatrzymane	13.11.11	5 554	-5 769	-17 763
Zobowiązania długoterminowe		10 000	11 971	12 565
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	13.11.12	0	0	708
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13.11.13	10 000	11 971	11 857
Zobowiązania krótkoterminowe		5 197	10 873	15 533
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	13.11.12	4 658	6 545	4 961
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów (pożyczek)	13.11.12	457	2 620	12
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych	13.11.12	0	0	8 743
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	13.11.12	0	1 630	789
Rezerwy na pozostałe zobowiązania		82	78	1 028
PASYWA OGÓŁEM		364 648	366 401	446 131
		Stan na 31.03.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.03.2021
Wartość księgową		349 451	343 557	418 033
Liczba akcji w sztukach		68 582 150	68 582 150	68 582 150
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)		5,10	5,01	6,10
Rozwodniona liczba akcji w sztukach		68 582 150	68 582 150	68 582 150
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)		5,10	5,01	6,10

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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.	Punkt	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży towarów i usług		166	0
Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)	13.11.14	11 761	1 651
Koszty operacyjne	13.11.15	-287	-285
Wynik na działalności podstawowej		11 640	1 366
Pozostałe przychody operacyjne		4	4
Pozostałe koszty operacyjne		-768	-31
Utrata wartości aktywów finansowych		0	5
Pozostałe przychody finansowe		795	301
Pozostałe koszty finansowe		-135	-265
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		11 536	1 380
Podatek dochodowy		-213	-437
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		11 323	943

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów KCI S.A.		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Zysk/strata netto		11 323	943
Inne całkowite dochody:			
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski po spełnieniu określonych warunków			
- Zbycie akcji własnych		4 052	0
- Inwestycje w jednostki zależne		-11 664	0
- Odroczone podatki dochodowe		2 184	0
Razem inne całkowite dochody netto		-5 429	0
Całkowite dochody ogółem		5 894	943

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022 r.	57 609	-4 485	296 202	-5 769	343 557
- inne całkowite dochody	0	4 485	-9 914	0	-5 429
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	11 323	11 323
Całkowite dochody	0	4 485	-9 914	11 323	5 894
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2022 r.	57 609	0	286 288	5 554	349 451
Stan na 1 stycznia 2021 r.	57 609	-2 568	380 755	-18 706	417 090
- inne całkowite dochody	0	-1 917	-89 244	0	-91 161
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	17 628	17 628
Całkowite dochody	0	-1 917	-89 244	17 628	-73 533
- podział zysków zatrzymanych	0	0	4 691	-4 691	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 grudnia 2021 r.	57 609	-4 485	296 202	-5 769	343 557
Stan na 1 stycznia 2021 r.	57 609	-2 568	380 755	-18 706	417 090
- inne całkowite dochody	0	-1 230	1 230	0	0
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	0	0	0	943	943
Całkowite dochody	0	-1 230	1 230	943	943
- podział zysków zatrzymanych	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0
Stan na 31 marca 2021 r.	57 609	-3 798	381 985	-17 763	418 033

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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.	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/strata przed opodatkowaniem	11 536	1 380
Korekty razem	-68 685	-2 186
Amortyzacja	0	0
Koszty odsetek	10	197
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-159	-175
Odsetki i dywidendy	-839	-720
Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	-9 729	0
Zmiana stanu aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-52 370	-980
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-2 020	-29
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-1 879	-491
Zmiana stanu rezerw na pozostałe zobowiązania	4	12
Zapłacony podatek dochodowy	-1 705	0
Pozostałe	2	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	-57 149	-806
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	0	0
Nabycie wartości niematerialnych	-10 367	0
Spłata kredytów i pożyczek udzielonych	0	860
Kredyty i pożyczki udzielone	-3 014	-49
Sprzedaż inwestycji w jednostki zależne	46 374	0
Nabycie inwestycji w jednostki zależne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	32 993	811
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Sprzedaż akcji własnych	4 051	0
Kredyty i pożyczki otrzymane	0	11
Spłaty kredytów i pożyczek otrzymanych	-2 100	0
Odsetki zapłacone	-82	-8
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	1 869	3
Przepływy pieniężne netto, razem	-22 287	8
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	27 695	6
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	5 408	14

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 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 2022 r.

13.11.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresach porównawczych Spółka KCI S.A. nie posiadała rzeczowych aktywów trwałych oraz rzeczowych aktywów trwałych używanych na podstawie umów leasingu.

W I kwartale 2022 r. oraz w 2021 r. Spółka nie dokonywała nabycia ani sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, ponadto w okresach tych nie tworzyła ani nie rozwiązywała odpisów aktualizujących rzeczowych aktywów trwałych.

13.11.2. Wartości niematerialne

Wartość firmy oraz wartości niematerialne	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość firmy	0	0	0
Patenty, licencje	0	0	0
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
Pozostałe wartości niematerialne	10 367	0	0
Nie oddane do użytkowania	0	0	0
Wartości niematerialne razem	10 367	0	0

W I kwartale 2022 r. spółka KCI S.A. nabyła od podmiotu powiązanego (Gremi Media S.A.) prawa do znaków towarowych "GREMI", "GREMI GRUPA" oraz "GREMI MEDIA" ("Znaki Towarowe GREMI") za łączną kwotę 10 367 tys. zł. W okresach porównawczych Spółka nie dokonywała zakupów wartości niematerialnych.

W I kwartale 2022 r. oraz w okresach porównawczych Spółka nie dokonywała sprzedaży wartości niematerialnych, ponadto w okresach tych nie tworzyła ani nie rozwiązywała odpisów aktualizujących wartości niematerialne.

13.11.3. Nieruchomości inwestycyjne

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresach porównawczych wartość nieruchomości inwestycyjnych wynosiła 2 tys. zł. Nieruchomości inwestycyjne Spółki są jej własnością.

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

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Akcje i udziały według ceny nabycia/objęcia	2 305	2 305	2 305
Odpis aktualizujący	-2 305	-2 305	-2 305
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, razem	0	0	0

W I kwartale 2022 r. nie tworzone ani nie rozwiązywane odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

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

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Akcje i udziały w cenie nabycia	19	19	19
Dłużne papiery wartościowe w cenie nabycia	161 811	110 634	110 634
Odpis aktualizujący/wycena	16 202	15 009	11 964
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat, razem	178 032	125 662	122 617

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.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

13.11.6. Inwestycje w jednostki zależne

Poszczególne wartości inwestycji w jednostki zależne prezentuje poniższa tabela:

Data	Nazwa jednostki zależnej	Wartość bilansowa	Wartość według ceny nabycia	wartość godziwa	wartość rynkowa
31.03.2021	Gremi Media S.A.	81 808	59 638	81 808	-
31.12.2021	Gremi Media S.A.	130 063	96 229	130 063	-
31.03.2021	Gremi Media S.A.	259 200	133 032	259 200	-

Na dzień 31 marca 2022 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 2022 r. 130,00 zł za akcję, na dzień 31 grudnia 2021 r. 140,00 zł za akcję oraz dzień 31 marca 2021 r. 154,00 zł za akcję. Wartość akcji oparta na kursie notowań nie spełnia kryterium uznania jej za wartość godziwą ze względu na niską płynność tych papierów wartościowych. Sposób ustalenia wartości godziwej przedmiotowych inwestycji został opisany w punkcie 9.9 Sprawozdania finansowego KCI S.A. za 2021 r.

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.

Okres	Aktywa	Zobowiązania	Przychody	Zysk/strata
31.03.2022 r.	185 887	61 520	20 810	681
31.12.2021 r.	182 754	59 960	104 024	-86 762
31.03.2021 r.	301 461	82 947	21 947	2 029

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

Zmiana wartości bilansowej inwestycji w jednostki zależne	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość bilansowa na początek okresu	130 063	259 200	259 200
- zakup papierów wartościowych	0	0	0
- sprzedaż papierów wartościowych w cenie nabycia	-36 591	-36 802	0
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	-63 603	0
- rozwiązanie kapitału z aktualizacji wyceny/ utraty wartości w związku ze sprzedażą	-11 664	-28 732	0
Wartość bilansowa na koniec okresu	81 808	130 063	259 200

Poniższa tabela prezentuje zmianę stanu wyceny inwestycji w jednostki zależne, w tym odpisów aktualizujących wartość.

Zmiana stanu wyceny inwestycji w jednostki zależne, w tym odpisów aktualizujących wartość	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan na początek okresu	33 834	126 169	126 169
- wycena odniesiona na inne całkowite dochody	0	-63 603	0
- odpis z tytułu utraty wartości	0	0	0
- rozwiązanie kapitału z aktualizacji wyceny/ utraty wartości w związku ze sprzedażą	-11 664	-28 732	0
Stan na koniec okresu	22 170	33 834	126 169

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Poniższa tabela przedstawia inwestycje w jednostki zależne w podziale na notowane na giełdach i nienotowane.

Inwestycje w jednostki zależne (w podziale na notowane i nienotowane na giełdach)	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Inwestycje w jednostki zależne notowane na giełdach			
- wartość bilansowa	26 276	62 433	124 092
- wartość według ceny nabycia	20 375	48 412	76 660
- wartość godziwa	26 276	62 433	124 092
- wartość rynkowa	0	0	0
Inwestycje w jednostki zależne nienotowane na giełdach			
- wartość bilansowa	55 532	67 630	135 108
- wartość według ceny nabycia	39 263	47 817	56 372
- wartość godziwa	55 532	67 630	135 108
- wartość rynkowa	0	0	0
Inwestycje w jednostki zależne w wartości bilansowej, razem	81 808	130 063	259 200
korekty aktualizujące wartość na koniec okresu razem	22 170	33 834	126 169

Opcja call

Zgodnie z zapisami umowy sprzedaży akcji zawartej dnia 15 grudnia 2021 r. pomiędzy KCI S.A. a Pluralis („SPA”) od chwili wykonania Zamknięcia Transzy B (transakcja sprzedaży akcji Gremi Media S.A. z dnia 5 stycznia 2022 r.) Spółce Pluralis przysługuje prawo w terminie 30 miesięcy od dnia zawarcia Umowy do nabycia od KCI 223 824 uprzywilejowanych akcji serii A spółki Gremi Media S.A. stanowiących na moment zawarcia SPA 12,95% wszystkich akcji Gremi Media S.A. i uprawniających do 19,48% wszystkich głosów oraz wszelkiej dodatkowej liczby, w pierwszej kolejności serii A i w drugiej kolejności serii B, które byłyby wymagane do zapewnienia Pluralis (wraz z wcześniej nabytymi od KCI S.A. akcjami) 57% głosów na Walnym Zgromadzeniu Gremi Media S.A. w dniu wykonania opcji call. Cena wykonania opcji nie może być niższa niż 140,00 zł za akcję.

13.11.7. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	958	749	754
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	75	0	0
Pozostałe należności	13 843	12 033	6 207
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	-1 197	-1 197	-1 201
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto razem	13 679	11 585	5 760
Część długoterminowa	0	0	4 646
Część krótkoterminowa	13 604	11 585	1 114

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

13.11.8. Udzielone pożyczki

Udzielone pożyczki	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Udzielone pożyczki	75 352	71 394	58 538
Minus: odpisy z tytułu utraty wartości	0	0	0
Udzielone pożyczki, razem	75 352	71 394	58 538
Część długoterminowa	3 010	0	45 532
Część krótkoterminowa	72 342	71 394	13 006

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

W I kwartale 2022 r. nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących wartość udzielonych pożyczek.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Szczegółowe informacje odnośnie udzielonych pożyczek zaprezentowano w nocie 12.6.8 śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.11.9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 839	1 373	1 373
- odniesionych na wynik finansowy	1 839	1 373	1 373
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Zwiększenia	538	656	49
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	91	49
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	538	565	0
Zmniejszenia	-25	-190	0
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-25	-190	0
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 352	1 839	1 422
- odniesionych na wynik finansowy	2 352	1 839	1 422
- odniesionych na inne całkowite dochody	0	0	0
Minus rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 352	-13 810	-13 279
Persaldo – Aktywo z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0

13.11.10. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Środki pieniężne w kasie	0	0	0
Środki pieniężne w banku	5 393	27 291	8
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	15	404	6
Środki pieniężne, razem	5 408	27 695	14
- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

Gotówka i jej ekwiwalenty stanowią aktywa finansowe nieprzeterminowane, które nie utraciły wartości.

13.11.11. Kapitał własny

Kapitał podstawowy

Na dzień 31 marca 2021 r., 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień 31 marca 2021 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 2022 r., na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień 31 marca 2021 r. prezentuje poniższa tabela.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

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	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Ilość akcji (w szt.)*	-	3 616 853	3 616 853
Udział w aktualnym kapitale KCI S.A.	-	5,27%	5,27%
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)*	-	0,84	0,84
Wartość nominalna (w zł)	-	3 038 156,52	3 038 156,52
Wartość bilansowa akcji własnych w tys. zł (w wartości rynkowej)	0	-4 485	-3 798

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

W dniu 31 stycznia 2021 r. Spółka KCI S.A. sprzedała pakiet 3.616.853 akcji zwykłych na okaziciela spółki KCI S.A. (akcje własne Spółki), stanowiących 5,27% kapitału zakładowego Spółki, o czym Zarząd KCI S.A. poinformował w raportach bieżących nr 5/2022 i 6/2022 z dnia 2.02.2022 r. za pośrednictwem systemu ESPI.

Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał zapasowy	226 211	224 563	219 871
Kapitał z aktualizacji wyceny	18 019	29 581	120 056
Kapitał rezerwowy	42 058	42 058	42 058
Pozostałe kapitały razem	286 288	296 202	381 985

Wynik na transakcji zbycia akcji własnych KCI S.A. w kwocie 1 648 tys. zł został ujęty na kapitale zapasowym.

Zyski zatrzymane/straty niepokryte

Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
- Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty z lat ubiegłych	-5 769	-23 397	-18 706
- Zysk (strata) netto	11 323	17 628	943
Zyski zatrzymane / Niepodzielone straty	-5 769	-5 769	-17 763

13.11.12. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Zobowiązania	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Zobowiązania handlowe	51	1 828	181
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	0	1 630	789
Zobowiązania publiczno-prawne	9	70	7
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych papierów dłużnych	0	0	8 743
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	457	2 620	720
Pozostałe zobowiązania	4 598	4 647	4 773
Zobowiązania razem	5 115	10 795	15 213
- Część długoterminowa	0	0	708
- Część krótkoterminowa	5 115	10 795	14 505

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

13.11.13. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	13 810	12 793	12 793
- odniesionej na wynik finansowy	7 476	5 285	5 285
- odniesionej na inne całkowite dochody	6 334	7 508	7 508
Zwiększenia	726	2 191	486
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych:	726	2 191	486
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
Zmniejszenia	-2 184	-1 174	0
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
- odniesione na inne całkowite dochody w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-2 184	-1 174	0
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	12 352	13 810	13 279
- odniesionej na wynik finansowy	8 202	7 476	5 771
- odniesionej na inne całkowite dochody	4 150	6 334	7 508
Minus aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 352	-1 839	-1 422
Persaldo – Rezerwa z tytułu podatku odroczonego pomniejszone o rezerwę z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie	10 000	11 971	11 857

13.11.14. Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)

Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej)	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
Wynik z aktywa finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	1 193	980
- wynik ze sprzedaży	0	0
- wycena	2 177	1 884
- odpis aktualizujący wartość	-984	-904
Wynik z inwestycji w jednostki zależne	9 729	0
- wynik ze sprzedaży	9 729	0
- dywidendy	0	0
Wynik z udzielonych pożyczek	839	671
- odsetki od pożyczek naliczone	839	671
- odsetki od pożyczek zrealizowane	0	0
Wynik z działalności inwestycyjnej (holdingowej), razem	11 761	1 651

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

13.11.15. Koszty operacyjne

Koszty operacyjne	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
Amortyzacja	0	0
Zużycie materiałów i energii	0	0
Usługi obce	-201	-224
Podatki i opłaty	-42	-31
Wynagrodzenia	-26	-26
Świadczenia na rzecz pracowników	-4	-4
Pozostałe koszty zmiana stanu produktów	-1	0
koszt sprzedanych materiałów i towarów	-13	0
Koszty operacyjne, razem	-287	-285

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 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 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy spółki	11 323	943
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	68 582 150	68 582 150
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,17	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)	0,17	0,01

W I kwartale 2022 r. oraz w 2021 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.

Grupa Kapitałowa KCI Spółka Akcyjna

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. rozszerzone o

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie za I kwartał 2022 r.

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

Informacje dotyczące zdarzeń po dniu bilansowym zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w punkcie 12 7.6.

Piotr Łysek

Prezes Zarządu

W imieniu Mazars Polska Sp. z o.o. – podmiotu

odpowiedzialnego za sporządzenie sprawozdania finansowego

Kraków, 30 maja 2022 roku