

skorygowany**KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO**

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

KORPORACJA KGL SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
KORPORACJA KGL S.A.	Spożywczy (spo)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
05-080	MOŚCISKA
(kod pocztowy)	(miejscowość)
POSTĘPU	20
(ulica)	(numer)
+48 (22) 321 30 00	+48 (22) 321 30 09
(telefon)	(fax)
(e-mail)	(www)
118-16-24-643	017427662
(NIP)	(REGON)

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	272 416	248 416	63 844	58 524
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 278	5 901	768	1 390
III. Zysk (strata) brutto	4 017	7 200	942	1 696
IV. Zysk (strata) netto	3 326	5 886	779	1 387
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 572	15 573	1 071	3 669
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-967	4 514	-227	1 063
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 709	-17 218	-1 572	-4 056
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 104	2 868	-727	676
IX. Aktywa, razem	135 353	123 855	31 477	29 695
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 919	60 561	16 260	14 520
XI. Zobowiązania długoterminowe	20 336	14 962	4 729	3 587
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	43 973	41 638	10 226	9 983
XIII. Kapitał własny	65 434	63 294	15 217	15 475
XIV. Kapitał zakładowy	7 159	7 159	1 665	1 716
XV. Liczba akcji (w szt.)	7 159 200	7 159 200	7 159 200	7 159 200
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,46	0,82	0,11	0,19
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,46	0,82	0,11	0,19
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,14	8,84	2,13	2,12
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,14	8,84	2,13	2,12
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,14	0,21	0,03	0,05

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
ESPI KGL jednostkowe_wstęp.pdf	wprowadzenie do sprawozdania

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		72 684	64 703
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	648	126
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	37 441	31 792
3. Należności długoterminowe	3 8	2	1
3.1. Od pozostałych jednostek		2	1
4. Inwestycje długoterminowe	4	31 433	31 053
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		31 433	31 053
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		31 433	31 053
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności		5 933	5 553
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	3 159	1 730
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 158	1 726
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1	5
II. Aktywa obrotowe		62 642	59 152
1. Zapasy	6	28 220	28 409
2. Należności krótkoterminowe	7 8	28 190	20 244
2.1. Od jednostek powiązanych		7 243	2 225
2.2. Od pozostałych jednostek		20 947	18 019
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 787	7 136
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	3 787	7 136
a) w jednostkach powiązanych			330
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 787	6 806
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 446	3 363
III. Akcje (udziały) własne		27	
Aktywa razem		135 353	123 855
PASYWA			
I. Kapitał własny		65 434	63 294
1. Kapitał zakładowy		7 159	7 159
2. Kapitał zapasowy	12	54 632	50 249
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		317	5 886
6. Zysk (strata) netto		3 326	
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	15	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		69 919	60 561
1. Rezerwy na zobowiązania	16	5 609	3 961
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 055	3 611
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		143	170
a) długoterminowa		41	34
b) krótkoterminowa		102	137
1.3. Pozostałe rezerwy		410	180
a) krótkoterminowe		410	180
2. Zobowiązania długoterminowe	17	20 336	14 962
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek		20 336	14 962
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18	43 973	41 638
3.1. Wobec jednostek powiązanych		234	587

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
3.2. Wobec pozostałych jednostek		43 710	40 939
3.3. Fundusze specjalne		29	112
4. Rozliczenia międzyokresowe	19	0	0
P a s y w a r a z e m		135 353	123 855

Wartość księgowa		65 434	63 294
Liczba akcji (w szt.)		7 159 200	7 159 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	9,14	8,84
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		7 159 200	7 159 200
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	9,14	8,84

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2018	2017
1. Należności warunkowe	21	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	21	50 879	66 591
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		44 217	49 367
- udzielonych gwarancji i poręczeń		44 217	49 367
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		6 662	17 224
- udzielonych gwarancji i poręczeń		137	0
3. Inne (z tytułu)			6 882
- zamówień na srodki trwałe w realizacji			6 882
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		50 879	66 591

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		269 604	246 969
- od jednostek powiązanych		96 196	83 938
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	73 642	59 679
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23	195 962	187 290
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		250 561	224 488
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24	69 161	53 284
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		181 400	171 203
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		19 043	22 481
IV. Koszty sprzedaży	24	9 912	9 141
V. Koszty ogólnego zarządu	24	5 986	7 645
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		3 145	5 695
VII. Pozostałe przychody operacyjne		281	309
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		27	
2. Inne przychody operacyjne	25	255	309
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		148	102
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			46
2. Inne koszty operacyjne	26	148	56
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 278	5 901
X. Przychody finansowe	27	2 040	2 172
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 200	883
a) od jednostek powiązanych, w tym:		1 200	883
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		1 200	883
2. Odsetki, w tym:		840	778
- od jednostek powiązanych		795	713

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	29	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		1	510
XI. Koszty finansowe	28	1 301	873
1. Odsetki w tym:		916	871
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	29	0	0
3. Inne		385	2
XII. Zysk (strata) brutto		4 017	7 200
XIII. Podatek dochodowy	30	691	1 314
a) część bieżąca		679	312
b) część odroczone		12	1 002
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	31	0	0
XV. Zysk (strata) netto		3 326	5 886

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 159 200	7 159 200
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	33	0,46	0,82
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 159 200	7 159 200
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	33	0,46	0,82

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2018	2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	63 294	58 769
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	63 294	58 769
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 159	7 159
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 159	7 159
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	50 249	47 209
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 383	3 041
a) zwiększenia (z tytułu)	4 383	3 041
- z podziału zysku (ustawowo)	4 383	3 041
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	54 632	50 249
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 886	4 401
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 886	4 401
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 886	4 401
a) zmniejszenia (z tytułu)	-5 886	-4 401
- przekazania na kapitał zapasowy	-4 383	-3 041
- wypłaty dywidendy	-1 503	-1 360
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) korekty błędów	317	
3.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	317	
3.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	317	
4. Wynik netto	3 326	5 886
a) zysk netto	3 326	5 886
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	65 434	63 294
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	65 434	63 294

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 326	5 886
II. Korekty razem	1 246	9 687
1. Amortyzacja	4 124	3 086

	w tys. zł	
	2018	2017
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-292	269
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 132	-789
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-27	72
5. Zmiana stanu rezerw	1 649	1 853
6. Zmiana stanu zapasów	190	-3 567
7. Zmiana stanu należności	-7 947	5 937
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 876	5 933
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-512	-3 106
10. Inne korekty	317	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	4 572	15 573
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 446	15 428
1. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	62	9 641
2. Z aktywów finansowych, w tym:	2 384	5 787
a) w jednostkach powiązanych	2 384	5 787
II. Wydatki	3 412	10 915
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 982	2 315
2. Na aktywa finansowe, w tym:	430	8 600
a) w jednostkach powiązanych	430	8 600
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-967	4 514
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 334	72
1. Kredyty i pożyczki	6 289	
2. Inne wpływy finansowe	45	72
II. Wydatki	13 043	17 291
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	27	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 503	1 360
3. Spłaty kredytów i pożyczek	7 008	10 811
4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 588	4 249
5. Odsetki	916	871
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 709	-17 218
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 104	2 868
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 104	2 868
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	85	-31
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 806	3 968
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 787	6 806

DODATKOWE INFORMACJE OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota I a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	648	126
- oprogramowanie komputerowe	648	126
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	648	126

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c	d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			627			627
b) zwiększenia (z tytułu)			640			640
- nabycia			640			640
c) zmniejszenia (z tytułu)			-12			-12
rozchody						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			1 255			1 255
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu			-501			-501
- zwiększenia			-118			-118
- zmniejszenia			12			12
f) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			-607			-607
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			648			648

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	648	126
Wartości niematerialne i prawne, razem	648	126

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2018	2017
a) środki trwałe, w tym:	37 189	26 664
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 576	2 573
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 590	3 700
- urządzenia techniczne i maszyny	27 528	17 984
- środki transportu	2 239	2 170
- inne środki trwałe	256	237
b) środki trwałe w budowie	136	1 381
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	117	3 747
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	37 441	31 793

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe, razem	
a)	wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 573	5 346	27 193	3 711	806	39 629	
b)	zwiększenia (z tytułu)	3	1 021	12 831	742	-31	14 566	
	- nabycia	3	1 021	12 831	742	-31	14 566	
c)	zmniejszenia (z tytułu)			-88	-75		-164	
	- rozchody			-88	-75		-164	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 576	6 366	39 936	4 378	775	54 031	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		-1 645	-9 210	-1 541	-569	-12 965	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)		-131	-3 198	-598	50	-3 877	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		-1 777	-12 408	-2 139	-519	-16 842	
h)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 576	4 590	27 530	2 239	256	37 189	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	16 685	15 158
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	20 503	11 507
Środki trwałe bilansowe, razem	37 189	26 664

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
c) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:	2	1
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
- od innych jednostek (z tytułu)	2	1
- kaucja	2	1
Należności długoterminowe netto	2	1
Należności długoterminowe brutto	2	1

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	1	0
b) zwiększenia (z tytułu)	1	224
- kaucja	1	224
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	223
- zwrot	0	223
d) stan na koniec okresu	2	1

Nota 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2018	2017
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

Nota 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			2	1
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Należności długoterminowe, razem			2	1

Nota 4 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	31 433	31 053
aa) w jednostkach zależnych	31 433	31 053
- udziały lub akcje	5 933	5 553
- udzielone pożyczki	25 500	25 500
ab) w jednostce dominującej		
udziały lub akcje		

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
bc) w innych jednostkach		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
w pozostałych jednostkach, w tym:		
ca) we wspólniku jednostki współzależnej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	31 433	31 053

Nota 4 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	31 053	18 483
- nabycia	760	12 570
- rozchody	-380	
b) stan na koniec okresu	31 433	31 053

Nota 4 c

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			25 500	25 500
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			25 500	25 500

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 727	872
a) odniesionych na wynik finansowy	1 727	872
2. Zwiększenia	1 432	855
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 432	855
3. Zmniejszenia		0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 159	1 727
a) odniesionych na wynik finansowy	3 159	1 727

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1	5
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1	5

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2018	2017
a) materiały	1 463	702
b) produkty gotowe	5 546	2 819
c) towary	21 211	24 889
Zapasy, razem	28 220	28 409

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) od jednostek powiązanych	7 243	2 225
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 143	1 116
- do 12 miesięcy	6 143	1 116
- inne	1 100	1 109
b) należności od pozostałych jednostek	20 947	18 019
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 118	17 331
- do 12 miesięcy	20 118	17 331
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	788	649
- inne	41	39
Należności krótkoterminowe netto, razem	28 190	20 244
c) odpisy aktualizujące wartość należności	473	636
Należności krótkoterminowe brutto, razem	28 663	20 880

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	6 143	1 116
- od jednostek zależnych	6 143	1 116
b) inne, w tym:	1 100	1 109
- od jednostek zależnych	1 100	1 109
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	7 243	2 225
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	7 243	2 225

Nota 7 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	20 118	17 331
- od innych jednostek	20 118	17 331
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	788	649
c) inne, w tym:	41	39
- od innych jednostek	41	39
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	20 947	18 019
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	473	636
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	21 420	18 655

Nota 7 d

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2018	2017
Stan na początek okresu	636	592
a) zwiększenia (z tytułu)	109	45
b) zmniejszenia (z tytułu)	-271	-1
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	473	636

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			13 121	9 209
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			15 069	11 035
b1. w walucie	w tys.	EUR	3 507	2 612
po przeliczeniu na tys. zł			15 069	11 035
Należności krótkoterminowe, razem			28 190	20 244

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2018	2017
a) do 1 miesiąca	25 826	17 693
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	430	708
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	34	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	
e) powyżej 1 roku	444	683
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	26 734	19 084
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-473	-636
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	26 261	18 448

Nota 8 a

należności sporne są objęte ubezpieczeniem i wykazywane łącznie z należnościami handlowymi

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) w jednostkach zależnych	0	330
- udzielone pożyczki	0	330
b) w pozostałych jednostkach	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 787	6 806
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 787	6 806
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 787	7 136

Nota 9 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			0	330
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			0	330

Nota 9 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			127	4 170
b1. w walucie		EUR	849	632

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
po przeliczeniu na tys. zł			3 651	2 636
-				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			3 778	6 806

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	297	216
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 148	3 147
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 446	3 363

Nota 11 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
2 048	32	27	umorzenie	

Należy wskazać informacje o zmianie stanu akcji (udziałów) własnych w okresie sprawozdawczym, w tym o ich nabyciu, zbyciu i umorzeniu

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2018	2017
a) utworzony ustawowo	54 632	50 249
Kapitał zapasowy, razem	54 632	50 249

Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) utworzony zgodnie z statutem/umową	0	0
b) na akcje (udziały) własne	0	0
-	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0

Nota 15 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2018	2017
-	0	0
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 16 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 611	1 756
a) odniesionej na wynik finansowy	3 611	1 756
2. Zwiększenia	1 445	1 855
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 445	1 855
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	5 055	3 611
a) odniesionej na wynik finansowy	5 055	3 611

Nota 16 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	34	27
b) zwiększenia (z tytułu)	8	7
c) stan na koniec okresu	41	34

Nota 16 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	137	234
b) rozwiązanie (z tytułu)	35	97
c) stan na koniec okresu	102	137

Tytułowa pozycja uwzględnia zmianę stanu rezerwy urlopowej

Nota 16 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017

brak innych rodzajów rezerw długoterminowych

Nota 16 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	180	91
b) zwiększenia (z tytułu)	230	89
c) stan na koniec okresu	410	180

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
c) wobec pozostałych jednostek, w tym	20 336	14 962
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0
cc) wobec innych jednostek	20 336	14 962
- kredyty i pożyczki	9 000	9 330
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	11 336	5 631
- umowy leasingu finansowego	11 336	5 631
Zobowiązania długoterminowe, razem	20 336	14 962

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2018	2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	13 068	1 243
b) powyżej 3 do 5 lat	7 170	4 188
Zobowiązania długoterminowe, razem	20 336	14 962

Nota 17 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			9 838	10 323
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			10 499	4 639
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 442	1 112
po przeliczeniu na tys. zł			10 499	4 639
Zobowiązania długoterminowe, razem			20 336	14 962

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie	waluta				
			jednostka	jednostka	waluta	waluta				
Opis kredytów spółki Korporacja KGL SA znajduje się w informacji dodatkowej do sprawozdania pkt Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki										

Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	234	587
aa) wobec jednostek zależnych	234	587
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	234	587
- do 12 miesięcy	234	587
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	43 710	40 939
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	43 710	40 939
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	389
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 880	1 989
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 189	32 176
- do 12 miesięcy	36 189	32 176
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9	
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 056	3 122
- z tytułu wynagrodzeń	558	433
- inne (wg tytułów)	17	2 831
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	29	112
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	43 973	41 638

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			14 143	16 596
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			29 830	25 042
b1. w walucie	w tys.	EUR	6 942	5 934

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
po przeliczeniu na tys. zł			29 830	25 042
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			43 973	41 638

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki procentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie				

Opis kredytów spółki Korporacja KGL SA znajduje się w informacji dodatkowej do sprawozdania pkt Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nota 19 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2018	2017
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

Nota 20 a

Wartość księgową na jedną akcję jest obliczona jako iloraz wartości kapitału własnego spółki oraz ilości akcji wyemitowanych

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 21 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2018	2017
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	44 354	56 249
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:	44 217	49 367
- na rzecz jednostek zależnych	44 217	49 367
- na rzecz innych jednostek	137	6 882
b) pozostałe (z tytułu)	6 525	10 342
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	6 525	10 342
Zobowiązania warunkowe, razem	50 879	66 591

Szczegółowe zestawienie zobowiązań warunkowych znajduje się w informacji dodatkowej pkt. Zobowiązania warunkowe

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 22 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- od jednostek powiązanych, w tym:	72 496	59 182
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	1 146	497
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	73 642	59 679
- od jednostek powiązanych, w tym:	72 496	59 182
- od jednostek zależnych	72 496	59 182

- od pozostałych jednostek	1 146	497
----------------------------	-------	-----

Nota 22 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	73 642	59 529
- od jednostek powiązanych, w tym:	72 496	59 182
- od jednostek zależnych	72 496	59 182
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	1 146	347
b) eksport	0	149
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	0	149
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	73 642	59 679
- od jednostek powiązanych, w tym:	72 496	59 182
- od jednostek zależnych	72 496	59 182
- od pozostałych jednostek	1 146	497

Nota 23 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- od jednostek powiązanych, w tym:	23 700	24 756
- od jednostek zależnych	23 700	24 756
- od pozostałych jednostek	172 263	162 534
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	195 962	187 290
- od jednostek powiązanych, w tym:	23 700	24 756
- od jednostek zależnych	23 700	24 756
- od pozostałych jednostek	172 263	162 534

Nota 23 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	183 386	171 755
- od jednostek powiązanych, w tym:	23 488	24 035
- od jednostek zależnych	23 488	24 035
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
- od pozostałych jednostek	159 898	147 720
b) eksport	12 576	15 535
- od jednostek powiązanych, w tym:	212	721
- od jednostek zależnych	212	721
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	12 364	14 814
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	195 962	187 290
- od jednostek powiązanych, w tym:	23 700	24 756
- od jednostek zależnych	23 700	24 756
- od pozostałych jednostek	172 263	162 534

Nota 24 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2018	2017
a) amortyzacja	4 124	3 086
b) zużycie materiałów i energii	62 486	49 411
c) usługi obce	10 857	9 724
d) podatki i opłaty	145	261
e) wynagrodzenia	8 018	6 902
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 754	1 433
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	486	700
Koszty według rodzaju, razem	87 871	71 518
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 804	-1 447
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-9 912	-9 141
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-5 986	-7 645
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	69 161	53 284

Nota 25 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	281	309
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	27	0
Inne przychody operacyjne, razem	281	309

Nota 26 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	12	11
- aktualizacja zapasów	12	11
b) pozostałe, w tym:	136	91
- strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		46
Inne koszty operacyjne, razem	148	102

Nota 27 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2018	2017
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 200	883
- od jednostek zależnych	1 200	883

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2018	2017
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	1 200	883

Nota 27 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu udzielonych pożyczek	795	713
- od jednostek powiązanych, w tym:	795	713
- od jednostek zależnych	795	713
b) pozostałe odsetki	45	65
- od innych jednostek	45	65
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	840	778

Nota 27 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) dodatnie różnice kursowe	0	503
b) pozostałe, w tym:	1	7
Inne przychody finansowe, razem	1	510

Nota 28 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) od kredytów i pożyczek	384	477
- dla innych jednostek	384	477
b) pozostałe odsetki	532	394
- dla innych jednostek	532	394
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	916	871

Nota 28 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	329	0
b) pozostałe, w tym:	56	2
Inne koszty finansowe, razem	385	2

Nota 29 a

nie dotyczy

Plik	Opis

Nota 30 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
1. Zysk (strata) brutto	4 017	7 200
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-442	-5 557
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 575	1 643
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	679	312
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	679	312

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
- wykazany w rachunku zysków i strat	679	312
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Szczegółowa kalkulacja podatku znajduje się w informacji dodatkowej pkt. Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

Nota 30 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2018	2017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	12	1 002
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczonego, razem	12	1 002

Nota 30 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	w tys. zł	
	2018	2017

nie dotyczy

Nota 30 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2018	2017

nie dotyczy

Nota 31 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2018	2017
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 32 a

Opis podziału zysku za rok obrotowy 2018 znajduje się w informacji dodatkowej pkt. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Plik	Opis

Nota 33 a

wyliczenie oparte jest na ilorazie wartości zysku netto i ilości wyemitowanych akcji
--

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPL YWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2018	2017
I. Zysk (strata) netto	3 326	5 886
II. Korekty razem	1 246	9 687
1. Amortyzacja	4 124	3 086
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-292	269
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 132	-789
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-27	72
5. Zmiana stanu rezerw	1 649	1 853
6. Zmiana stanu zapasów	190	-3 567
7. Zmiana stanu należności	-7 947	5 937
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 876	5 933
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-512	-3 106
10. Inne korekty	317	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 572	15 573

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
ESPI KGL jednostkowe informacja dodatkowa.pdf	informacja dodatkowa do sprawozdania

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-04-25			

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy aktualizujące

Kapitał zakładowy (struktura)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności warunkowe (z tytułu)

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności