



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

za okres 9 miesięcy kończący się
30 września 2020 roku

Spis treści

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	4
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	5
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	6
INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
1. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE	9
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ.....	10
4. OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	10
5. POŁĄCZENIE Z JEDNOSTKĄ ZALEŻNĄ.....	10
6. SEGMENTY OPERACYJNE.....	16
7. INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH	16
8. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	17
9. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	17
10. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....	19

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów
za okresy 3 i 9 miesięcy kończące się

w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej

	Nota	30 września 2020 r.		30 września 2019 r. *	
		3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)	3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)
Przychody		884	2 583	886	2 795
Koszt własny sprzedaży		(1 053)	(3 038)	(909)	(2 835)
Strata brutto na sprzedaży		(169)	(455)	(23)	(40)
Pozostałe przychody operacyjne		12	88	9	54
Koszty ogólnego zarządu		(1 004)	(3 499)	(228)	(2 797)
Pozostałe koszty operacyjne		(1)	(4)	(2)	(7)
Odwrocenie strat/(Straty) z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		(2)	(6)	6	(3)
Strata z działalności operacyjnej		(1 164)	(3 876)	(238)	(2 793)
Przychody finansowe	9.2	167	143 242	999	3 083
Koszty finansowe		(29)	(96)	(29)	(86)
Przychody finansowe netto		138	143 146	970	2 997
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem		(1 026)	139 270	732	204
Podatek dochodowy		(558)	(1 186)	(404)	(617)
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy		(1 584)	138 084	328	(413)
Inne całkowite dochody					
<i>Inne całkowite dochody, które nigdy nie będą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu</i>					
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		83	(219)	-	(142)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	(5)	-	(8)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		(16)	41	-	29
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		67	(183)	-	(121)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		(1 517)	137 901	328	(534)
Zysk/(Strata) przypadający/(a) na 1 akcję					
Podstawowy/(a) (zł)		(0,01)	0,56	0,00	(0,00)
Rozwodniony/(a) (zł)		(0,01)	0,56	0,00	(0,00)

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi, które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień

w tysiącach złotych		Nota	30 września 2020 r. (niebadane)	30 czerwca 2020 r. (niebadane)	31 grudnia 2019 r.*	30 września 2019 r.* (niebadane)	1 stycznia 2019 r.*
AKTYWA							
Aktywa trwałe							
			201	225	272	296	358
Rzeczowe aktywa trwałe			1	1	1	1	1
Wartości niematerialne			6 037	6 176	6 455	6 594	7 012
Nieruchomości inwestycyjne			67 060	67 060	67 060	67 060	67 060
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	7		65	65	173	173	143
Pozostałe inwestycje długoterminowe			1 720	1 780	2 226	2 502	3 243
Należności z tytułu leasingu finansowego	9.1		1 050	1 624	2 175	2 073	2 596
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			76 134	76 931	78 362	78 699	80 413
Aktywa trwałe razem							
Aktywa obrotowe							
			1 037	953	1 574	1 651	1 823
Inwestycje krótkoterminowe			11	11	-	-	-
Należności z tytułu podatku dochodowego			950	1 073	1 336	1 413	1 636
Należności z tytułu leasingu finansowego	9.1		9 274	9 516	5 147	5 365	16 490
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe			313 937	326 762	189 200	188 307	269 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty			325 209	338 315	197 257	196 736	289 836
Aktywa obrotowe razem							
Aktywa razem			401 343	415 246	275 619	275 435	370 249
PASYWA							
Kapitał własny							
			185 447	185 447	185 447	185 447	185 447
Kapitał zakładowy			7 431	7 431	7 430	7 430	7 430
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej			(246)	(313)	291	292	407
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych			62 695	62 695	64 662	64 662	151 717
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy			139 976	141 560	11 935	12 359	17 210
Zyski zatrzymane			395 303	396 820	269 765	270 190	362 211
Kapitał własny razem							
Zobowiązania							
Zobowiązania długoterminowe							
			3 074	3 046	3 112	3 084	3 122
Zobowiązania z tytułu leasingu			1 874	1 626	1 119	954	99
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			4 948	4 672	4 231	4 038	3 221
Zobowiązania długoterminowe razem							
Zobowiązania krótkoterminowe							
			123	122	125	123	125
Zobowiązania z tytułu leasingu			5	5	29	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			862	13 525	1 367	976	1 484
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe			102	102	102	108	3 208
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			1 092	13 754	1 623	1 207	4 817
Zobowiązania krótkoterminowe razem			6 040	18 426	5 854	5 245	8 038
Zobowiązania razem							
Pasywa razem			401 343	415 246	275 619	275 435	370 249

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi, które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych
za okresy 3 i 9 miesięcy kończące się

w tysiącach złotych

	Nota	30 września 2020 r.		30 września 2019 r. *	
		3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)	3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem		(1 026)	139 270	732	204
Korekty					
Amortyzacja		163	489	163	489
Odsetki i dywidendy		(315)	(143 445)	(11 813)	(13 856)
Zmiana stanu należności		425	1 248	11 423	12 089
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		(51)	314	(3 394)	(2 378)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej		(804)	(2 124)	(2 889)	(3 452)
Podatek dochodowy zapłacony		(1)	(56)	(25)	(64)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(805)	(2 180)	(2 914)	(3 516)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
Wpływy inwestycyjne		344	139 406	940	13 941
Dywidendy otrzymane	9.2	-	137 703	241	11 149
Odsetki otrzymane		344	1 703	699	2 792
Wydatki inwestycyjne		-	-	(2)	(392)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-	(2)	(392)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		344	139 406	938	13 549
Przepływy pieniężne z działalności finansowej					
Wydatki finansowe		(12 364)	(12 489)	(1)	(91 613)
Dywidendy wypłacone	19.4**	(12 363)	(12 363)	-	(91 487)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu		(1)	(126)	(1)	(126)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(12 364)	(12 489)	(1)	(91 613)
Przepływy pieniężne netto ogółem		(12 825)	124 737	(1 977)	(81 580)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(12 825)	124 737	(1 977)	(81 580)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego		326 762	189 200	190 284	269 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego		313 937	313 937	188 307	188 307

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

** Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi, które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.**

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tysiącach złotych

<i>(niebadane)</i>	<i>Nota</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.		185 447	7 430	291	64 662	10 410	268 240
Korekty dotyczące połączenia		-	-	-	-	1 525	1 525
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.*		185 447	7 430	291	64 662	11 935	269 765
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	138 084	138 084
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	(179)	-	(4)	(183)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(219)	-	-	(219)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	(5)	(5)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	40	-	1	41
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(179)	-	138 080	137 901
Likwidacja/Umorzenie instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		-	-	(358)	-	358	-
Wypłata dywidendy	19.4**	-	-	-	(1 966)	(10 397)	(12 363)
Inne		-	1	-	(1)	-	-
Stan na dzień 30 września 2020 r.		185 447	7 431	(246)	62 695	139 976	395 303

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

** Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi,
które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.**

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (ciąg dalszy)

w tysiącach złotych

	<i>Nota</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.		185 447	7 430	407	151 717	4 459	349 460
Korekty dotyczące połączenia		-	-	-	-	12 751	12 751
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.*		185 447	7 430	407	151 717	17 210	362 211
Strata netto za okres sprawozdawczy*		-	-	-	-	(829)	(829)
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	(116)	-	(14)	(130)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(219)	-	-	(219)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	(17)	(17)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	103	-	3	106
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(116)	-	(843)	(959)
Wypłata dywidendy	19.4**	-	-	-	(91 487)	-	(91 487)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		-	-	-	4 432	(4 432)	-
Stan na dzień 31 grudnia 2019 r.*		185 447	7 430	291	64 662	11 935	269 765

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

** Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi, które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.**

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (ciąg dalszy)

w tysiącach złotych

<i>(niebadane)</i>	<i>Nota</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.		185 447	7 430	407	151 717	4 459	349 460
Korekty dotyczące połączenia		-	-	-	-	12 751	12 751
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.*		185 447	7 430	407	151 717	17 210	362 211
Strata netto za okres sprawozdawczy*		-	-	-	-	(413)	(413)
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	(115)	-	(6)	(121)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(142)	-	-	(142)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	(8)	(8)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	27	-	2	29
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(115)	-	(419)	(534)
Wypłata dywidendy	19.4**	-	-	-	(91 487)	-	(91 487)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		-	-	-	4 432	(4 432)	-
Stan na dzień 30 września 2019 r.*		185 447	7 430	292	64 662	12 359	270 190

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

** Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami dodatkowymi, które stanowią integralną część skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

1. Podstawowe dane o Spółce

Stalexport Autostrady S.A. („Spółka”) jest spółką akcyjną zarejestrowaną w Polsce pod nr KRS 16854. Siedziba Spółki mieści się w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20.

Na dzień 30 września 2020 r. działalność Spółki obejmuje zarządzanie i doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej, wynajem pomieszczeń, a także usługi leasingu finansowego.

2. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

2.1. Oświadczenie zgodności

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*, który został zatwierdzony przez Unię Europejską oraz innych obowiązujących przepisów.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji wymaganych dla rocznych sprawozdań finansowych i należy analizować łącznie z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień i za rok kończący się 31 grudnia 2019 r. oraz ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień i za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 6 listopada 2020 r.

2.2. Waluta funkcjonalna i prezentacyjna

Dane w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich, walucie funkcjonalnej Spółki, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy.

2.3. Dokonane osądy i oszacowania

Sporządzenie skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach uznawanych za racjonalne w danych okolicznościach i stanowią podstawę do określenia wartości bilansowych aktywów i zobowiązań, które nie wynikają bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczne wartości mogą się różnić od wartości szacowanych.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

2.4. Nowe standardy i interpretacje niezastosowane w niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym

Nowe standardy, zmiany do standardów oraz interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się po 1 stycznia 2020 r., nie zostały uwzględnione przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego. Nie przewiduje się aby nowe standardy oraz zmiany do obecnie obowiązujących standardów mogły mieć istotny wpływ na jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres, w którym będą one zastosowane po raz pierwszy.

3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Biorąc pod uwagę ogólną sytuację ekonomiczną i prawną Spółki, w tym znany negatywny ekonomiczny i społeczny efekt epidemii COVID-19, na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

4. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zastosowanie zmian do standardów oraz interpretacji, obowiązujących w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 r. lub po tej dacie, nie miało istotnego wpływu na politykę rachunkowości Spółki, a w konsekwencji na niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe.

Z wyjątkiem zmian wspomnianych powyżej, Spółka przygotowując skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zastosowała te same zasady rachunkowości, co opisane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień i za rok kończący się 31 grudnia 2019 r.

5. Połączenie z jednostką zależną

Postanowieniem z dnia 28 lutego 2020 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do rejestru przedsiębiorców połączenia transgranicznego Spółki z jej spółką zależną, Stalexport Autoroute S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu.

Połączenie transgraniczne spółek nastąpiło na warunkach określonych w planie połączenia uzgodnionym i przyjętym w dniu 30 września 2019 r. przez Zarządy obu łączących się spółek, tj. przez przejęcie całego majątku Stalexport Autoroute S.à r.l. przez Spółkę bez podwyższenia jej kapitału zakładowego, w trybie art. 516(1) w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 i art. 515 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („k.s.h”) oraz art. 278 luksemburskiej ustawy z dnia 10 sierpnia 1915 r. o spółkach handlowych.

Stosownie do treści art. 494 § 1 k.s.h. Spółka wstąpiła z dniem połączenia, tj. z dniem 28 lutego 2020 r., we wszystkie prawa i obowiązki Stalexport Autoroute S.à r.l., która to spółka została zgodnie z przepisami prawa luksemburskiego rozwiązana bez likwidacji.

Jako że MSSF UE nie zawierają szczególnych regulacji dla tego typu transakcji, jej rozliczenie oraz ujęcie na dzień połączenia nastąpiło przy zastosowaniu tzw. „metody łączenia udziałów”. Metoda łączenia udziałów polega na sumowaniu wartości księgowych poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień połączenia, po uprzednim ujednoliceniu metod wyceny oraz eliminacji skutków wzajemnych transakcji. Na kolejnej stronie zaprezentowano łączny wpływ połączenia jednostek na jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki sporządzone na dzień połączenia.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 28 lutego 2020 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. (przed połączeniem)</i>	<i>Stalexport Autoroute S.à r.l. (przed połączeniem)</i>	<i>Korekty dotyczące połączenia</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. (po połączeniu)</i>
AKTYWA				
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 118	268 979	(269 037) 1)	67 060
Pozostałe pozycje aktywów trwałych	10 959	-	-	10 959
Aktywa trwałe razem	78 077	268 979	(269 037)	78 019
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				
Pozostałe pozycje aktywów obrotowych				
Aktywa obrotowe razem	196 309	1 566	-	197 875
Aktywa razem	274 386	270 545	(269 037)	275 894
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	243 436	(243 436) 2)	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 430	1 274	(1 274) 2)	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	291	-	-	291
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	64 662	24 344	(24 344) 3)	64 662
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	-	(1)	1 4)	-
Zyski zatrzymane, w tym:	9 815	1 433	16 5)	11 264
Strata netto za okres sprawozdawczy	(594)	(104)	27 6)	(671)
Kapitał własny razem	267 645	270 486	(269 037)	269 094
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe razem	4 397	-	-	4 397
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	31	5	-	36
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	2 086	54	-	2 140
Pozostałe pozycje zobowiązań krótkoterminowych	227	-	-	227
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2 344	59	-	2 403
Zobowiązania razem	6 741	59	-	6 800
Pasywa razem	274 386	270 545	(269 037)	275 894

- 1) Eliminacja akcji Stalexport Autoroute S.à r.l. będących w posiadaniu Spółki (o wartości w cenie nabycia wynoszącej 67 086 tys. zł) oraz ponowne ujęcie akcji Stalexport Autostrada Małopolska S.A. oraz VIA4 S.A. będących w posiadaniu Stalexport Autoroute S.à r.l. wg pierwotnej ceny nabycia tych aktywów przez Spółkę, to jest odpowiednio 66 753 tys. zł oraz 275 tys. zł (akcje te były w poprzednich latach przedmiotem wkładu niepieniężnego wniesionego przez Spółkę do Stalexport Autoroute S.à r.l.);
- 2) Eliminacja kapitału zakładowego oraz kapitału z emisji akcji (udziałów) powyżej ich wartości nominalnej Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 3) Eliminacja kapitału zapasowego Stalexport Autoroute S.à r.l. powstałego w rezultacie podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego w poprzednich latach oraz rekasyfikacja pozostałej części kapitału zapasowego do „Zysków zatrzymanych”;
- 4) Rekasyfikacja różnic kursowych z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających zagranicą do „Zysków zatrzymanych”;
- 5) Ogólny wpływ korekt na „Zyski zatrzymane”;
- 6) Ogólny wpływ korekt na „Stratę za okres sprawozdawczy”.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

Przekształcenie danych porównawczych w konsekwencji połączenia z jednostką zależną

Spółka dokonała również stosownego przekształcenia danych porównawczych zaprezentowanych w niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym, w taki sposób jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego rocznego okresu sprawozdawczego.

Poniżej przedstawiono łączny wpływ połączenia jednostek na jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za przekształcone okresy porównawcze zaprezentowane w niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.

	<i>Stalexport Autostrady S.A.</i>	<i>Stalexport Autoroute S.à r.l.</i>	<i>Korekty dotyczące połączenia</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A.</i>
	9 miesięcy opublikowane	9 miesięcy		9 miesięcy przekształcone
<i>w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej</i>				
Przychody	2 795	-	-	2 795
Koszt własny sprzedaży	(2 835)	-	-	(2 835)
Strata brutto na sprzedaży	(40)	-	-	(40)
Pozostałe przychody operacyjne	54	-	-	54
Koszty ogólnego zarządu	(2 554)	(243)	-	(2 797)
Pozostałe koszty operacyjne	(7)	-	-	(7)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(3)	-	-	(3)
Strata z działalności operacyjnej	(2 550)	(243)	-	(2 793)
Przychody finansowe	13 976	15	(10 908) ¹⁾	3 083
Koszty finansowe	(87)	(108)	109 ²⁾	(86)
Przychody finansowe netto	13 889	(93)	(10 799)	2 997
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	11 339	(336)	(10 799)	204
Podatek dochodowy	(553)	(64)	-	(617)
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy	10 786	(400)	(10 799)	(413)
Inne całkowite dochody				
<i>Inne całkowite dochody, które nigdy nie będą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu</i>				
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	(142)	-	-	(142)
Wycena świadczeń pracowniczych	(8)	-	-	(8)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	29	-	-	29
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	(121)	-	-	(121)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	10 665	(400)	(10 799)	(534)

- 1) Eliminacja przychodów finansowych z tyt. dywidend wypłaconych Spółce przez Stalexport Autoroute S.à r.l. (10 908 tys. zł) oraz ujęcie dodatnich różnic kursowych;
- 2) Eliminacja ujemnych różnic kursowych.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. opublikowane</i>	<i>Stalexport Autoroute S.à r.l.</i>	<i>Korekty dotyczące połączenia</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. przekształcone</i>
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	272	-	-	272
Wartości niematerialne	1	-	-	1
Nieruchomości inwestycyjne	6 455	-	-	6 455
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 118	264 202	(264 260) 1)	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe	173	-	-	173
Należności z tytułu leasingu finansowego	2 226	-	-	2 226
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 175	-	-	2 175
Aktywa trwałe razem	78 420	264 202	(264 260)	78 362
Aktywa obrotowe				
Inwestycje krótkoterminowe	1 574	-	-	1 574
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 336	-	-	1 336
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	5 147	-	-	5 147
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	187 609	1 591	-	189 200
Aktywa obrotowe razem	195 666	1 591	-	197 257
Aktywa razem	274 086	265 793	(264 260)	275 619
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	239 113	(239 113) 2)	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 430	1 252	(1 252) 2)	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	291	-	-	291
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	64 662	23 911	(23 911) 3)	64 662
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	-	4	(4) 4)	-
Zyski zatrzymane	10 410	1 505	20 5)	11 935
Kapitał własny razem	268 240	265 785	(264 260)	269 765
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 112	-	-	3 112
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 119	-	-	1 119
Zobowiązania długoterminowe razem	4 231	-	-	4 231
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	125	-	-	125
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	29	-	-	29
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 359	8	-	1 367
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	102	-	-	102
Zobowiązania krótkoterminowe razem	1 615	8	-	1 623
Zobowiązania razem	5 846	8	-	5 854
Pasywa razem	274 086	265 793	(264 260)	275 619

- 1) Eliminacja akcji Stalexport Autoroute S.à r.l. będących w posiadaniu Spółki oraz ujęcie akcji Stalexport Autostrada Małopolska S.A. oraz VIA4 S.A. będących w posiadaniu Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 2) Eliminacja kapitału zakładowego oraz kapitału z emisji akcji (udziałów) powyżej ich wartości nominalnej Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 3) Eliminacja kapitału zapasowego Stalexport Autoroute S.à r.l. powstałego w rezultacie podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego w poprzednich latach oraz reklasyfikacja pozostałej części kapitału zapasowego do „Zysków zatrzymanych”;
- 4) Reklasyfikacja różnic kursowych z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających zagranicą do „Zysków zatrzymanych”;
- 5) Ogólny wpływ korekt na „Zyski zatrzymane”.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2019 r.

	<i>Stalexport Autostrady S.A.</i>	<i>Stalexport Autoroute S.à r.l.</i>	<i>Korekty dotyczące połączenia</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A.</i>
<i>w tysiącach złotych</i>	<i>opublikowane</i>			<i>przekształcone</i>
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	296	-	-	296
Wartości niematerialne	1	-	-	1
Nieruchomości inwestycyjne	6 594	-	-	6 594
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 118	271 343	(271 401) 1)	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe	173	-	-	173
Należności z tytułu leasingu finansowego	2 502	-	-	2 502
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 073	-	-	2 073
Aktywa trwałe razem	78 757	271 343	(271 401)	78 699
Aktywa obrotowe				
Inwestycje krótkoterminowe	1 651	-	-	1 651
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 413	-	-	1 413
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	5 365	-	-	5 365
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	186 653	1 654	-	188 307
Aktywa obrotowe razem	195 082	1 654	-	196 736
Aktywa razem	273 839	272 997	(271 401)	275 435
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	245 575	(245 575) 2)	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 430	1 286	(1 286) 2)	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	292	-	-	292
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	64 662	24 558	(24 558) 3)	64 662
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	-	(6)	6 4)	-
Zyski zatrzymane	10 807	1 540	12 5)	12 359
Kapitał własny razem	268 638	272 953	(271 401)	270 190
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 084	-	-	3 084
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	954	-	-	954
Zobowiązania długoterminowe razem	4 038	-	-	4 038
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	123	-	-	123
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	932	44	-	976
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	108	-	-	108
Zobowiązania krótkoterminowe razem	1 163	44	-	1 207
Zobowiązania razem	5 201	44	-	5 245
Pasywa razem	273 839	272 997	(271 401)	275 435

- 1) Eliminacja akcji Stalexport Autoroute S.à r.l. będących w posiadaniu Spółki oraz ujęcie akcji Stalexport Autostrada Małopolska S.A. oraz VIA4 S.A. będących w posiadaniu Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 2) Eliminacja kapitału zakładowego oraz kapitału z emisji akcji (udziałów) powyżej ich wartości nominalnej Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 3) Eliminacja kapitału zapasowego Stalexport Autoroute S.à r.l. powstałego w rezultacie podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego w poprzednich latach oraz reklasyfikacja pozostałej części kapitału zapasowego do „Zysków zatrzymanych”;
- 4) Reklasyfikacja różnic kursowych z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających zagranicą do „Zysków zatrzymanych”;
- 5) Ogólny wpływ korekt na „Zyski zatrzymane”.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 1 stycznia 2019 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. opublikowane</i>	<i>Stalexport Autoroute S.à r.l.</i>	<i>Korekty dotyczące połączenia</i>	<i>Stalexport Autostrady S.A. przekształcone</i>
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	358	-	-	358
Wartości niematerialne	1	-	-	1
Nieruchomości inwestycyjne	7 012	-	-	7 012
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 118	266 777	(266 835) 1)	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe	143	-	-	143
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 243	-	-	3 243
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 596	-	-	2 596
Aktywa trwałe razem	80 471	266 777	(266 835)	80 413
Aktywa obrotowe				
Inwestycje krótkoterminowe	1 823	-	-	1 823
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 636	-	-	1 636
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	5 584	10 906	-	16 490
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	267 946	1 941	-	269 887
Aktywa obrotowe razem	276 989	12 847	-	289 836
Aktywa razem	357 460	279 624	(266 835)	370 249
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	241 443	(241 443) 2)	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 430	1 264	(1 264) 2)	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	407	-	-	407
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	151 717	24 144	(24 144) 3)	151 717
Zyski zatrzymane	4 459	12 735	16 4)	17 210
Kapitał własny razem	349 460	279 586	(266 835)	362 211
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 122	-	-	3 122
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	99	-	-	99
Zobowiązania długoterminowe razem	3 221	-	-	3 221
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	125	-	-	125
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	38	-	38
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 446	-	-	1 446
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	3 208	-	-	3 208
Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 779	38	-	4 817
Zobowiązania razem	8 000	38	-	8 038
Pasywa razem	357 460	279 624	(266 835)	370 249

- 1) Eliminacja akcji Stalexport Autoroute S.à r.l. będących w posiadaniu Spółki oraz ujęcie akcji Stalexport Autostrada Małopolska S.A. oraz VIA4 S.A. będących w posiadaniu Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 2) Eliminacja kapitału zakładowego oraz kapitału z emisji akcji (udziałów) powyżej ich wartości nominalnej Stalexport Autoroute S.à r.l.;
- 3) Eliminacja kapitału zapasowego Stalexport Autoroute S.à r.l. powstałego w rezultacie podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego w poprzednich latach oraz reklasyfikacja pozostałej części kapitału zapasowego do „Zysków zatrzymanych”;
- 4) Ogólny wpływ korekt na „Zyski zatrzymane”.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.***Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta***Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego***(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)***6. Segmenty operacyjne**

Spółka prowadzi działalność w segmencie branżowym obejmującym zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń, uzyskując przychody ze sprzedaży wyłącznie na terenie Polski.

7. Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych

Inwestycje długoterminowe w jednostkach zależnych i stowarzyszonych dotyczą następujących spółek:

	Cena nabycia	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	% posiadanego kapitału
30 września 2020 r.				
Petrostal S.A. w likwidacji	1 727	(1 727)	-	100,00%
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	66 753	-	66 753	100,00%
VIA4 S.A.	275	-	275	55,00%
Biuro Centrum Sp. z o.o.	32	-	32	40,63%
Razem	68 787	(1 727)	67 060	
	Cena nabycia	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	% posiadanego kapitału
30 czerwca 2020 r.				
Petrostal S.A. w likwidacji	1 727	(1 727)	-	100,00%
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	66 753	-	66 753	100,00%
VIA4 S.A.	275	-	275	55,00%
Biuro Centrum Sp. z o.o.	32	-	32	40,63%
Razem	68 787	(1 727)	67 060	
	Cena nabycia	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	% posiadanego kapitału
31 grudnia 2019 r.*				
Petrostal S.A. w likwidacji	1 727	(1 727)	-	100,00%
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	66 753	-	66 753	100,00%
VIA4 S.A.	275	-	275	55,00%
Biuro Centrum Sp. z o.o.	32	-	32	40,63%
Razem	68 787	(1 727)	67 060	
	Cena nabycia	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	% posiadanego kapitału
30 września 2019 r.*				
Petrostal S.A. w likwidacji	1 727	(1 727)	-	100,00%
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	66 753	-	66 753	100,00%
VIA4 S.A.	275	-	275	55,00%
Biuro Centrum Sp. z o.o.	32	-	32	40,63%
Razem	68 787	(1 727)	67 060	
	Cena nabycia	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	% posiadanego kapitału
1 stycznia 2019 r.*				
Petrostal S.A. w likwidacji	1 727	(1 727)	-	100,00%
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	66 753	-	66 753	100,00%
VIA4 S.A.	275	-	275	55,00%
Biuro Centrum Sp. z o.o.	32	-	32	40,63%
Razem	68 787	(1 727)	67 060	

*Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

8. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 30 września 2020 r., 30 czerwca 2020 r. oraz 31 grudnia 2019 r. Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe na dzień 30 września 2019 r. oraz 1 stycznia 2019 r. dotyczyły udzielonych poręczeń i gwarancji na rzecz jednostek powiązanych i wynosiły odpowiednio 24 483 tys. zł i 23 668 tys. zł.

9. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

9.1. Stany rozrachunków z jednostkami powiązаныmi

	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności z tyt. leasingu finansowego	Należności z tyt. dywidendy	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
30 września 2020 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	3
VIA4 S.A.	21	2 670	4 125	-
Jednostki zależne	21	2 670	4 125	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	15	-	-	8
Jednostki stowarzyszone	15	-	-	8
Razem	36	2 670	4 125	11
30 czerwca 2020 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	3
VIA4 S.A.	21	2 853	4 125	-
Jednostki zależne	21	2 853	4 125	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	15	-	-	8
Jednostki stowarzyszone	15	-	-	8
Razem	36	2 853	4 125	11
31 grudnia 2019 r.*				
Atlantia SpA	-	-	-	17
Jednostki dominujące	-	-	-	17
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	3
VIA4 S.A.	21	3 562	-	-
Jednostki zależne	21	3 562	-	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	-	-	112
Jednostki stowarzyszone	2	-	-	112
Razem	23	3 562	-	132
30 września 2019 r.*				
Atlantia SpA	-	-	-	17
Jednostki dominujące	-	-	-	17
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	3
VIA4 S.A.	21	3 915	-	-
Jednostki zależne	21	3 915	-	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	48	-	-	8
Jednostki stowarzyszone	48	-	-	8
Autogrill Polska Sp. z o.o.	-	-	-	10
Inne jednostki powiązane	-	-	-	10
Razem	69	3 915	-	38

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności z tyt. leasingu finansowego	Należności z tyt. dywidendy	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
1 stycznia 2019 r.*				
Atlantia SpA	-	-	-	17
Jednostki dominujące	-	-	-	17
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	10 906	3
VIA4 S.A.	155	4 879	-	-
Jednostki zależne	155	4 879	10 906	3
Biuro Centrum Spółka z o.o.	2	-	-	629
Jednostki stowarzyszone	2	-	-	629
Autogrill Polska Sp. z o.o.	-	-	-	10
Inne jednostki powiązane	-	-	-	10
Razem	157	4 879	10 906	659

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

9.2. Wartość transakcji z jednostkami powiązаныmi

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
3 kwartały 2020 r.					
Atlantia SpA	-	18	-	-	-
Jednostki dominujące	-	18	-	-	-
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	131 161	-	(22)
VIA4 S.A.	153	-	10 667	72	-
Jednostki zależne	153	-	141 828	72	(22)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	161	-	-	-	(2 425)
Jednostki stowarzyszone	161	-	-	-	(2 425)
Razem	314	18	141 828	72	(2 447)

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
3 kwartały 2019 r.*					
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	-	(20)
VIA4 S.A.	286	-	-	132	-
Jednostki zależne	286	-	-	132	(20)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	164	-	234	-	(2 204)
Jednostki stowarzyszone	164	-	234	-	(2 204)
Autogrill Polska Sp. z o.o.	9	-	-	-	-
Inne jednostki powiązane	9	-	-	-	-
Razem	459	-	234	132	(2 224)

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
III kwartał 2020 r.					
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	-	(7)
VIA4 S.A.	51	-	-	17	-
Jednostki zależne	51	-	-	17	(7)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	54	-	-	-	(848)
Jednostki stowarzyszone	54	-	-	-	(848)
Razem	105	-	-	17	(855)

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
III kwartał 2019 r.*					
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	-	(7)
VIA4 S.A.	51	-	-	39	-
Jednostki zależne	51	-	-	39	(7)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	55	-	234	-	(699)
Jednostki stowarzyszone	55	-	234	-	(699)
Autogrill Polska Sp. z o.o.	3	-	-	-	-
Inne jednostki powiązane	3	-	-	-	-
Razem	109	-	234	39	(706)

* Dane przekształcone w związku z połączeniem z jednostką zależną - patrz nota 5.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej)

10. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 r.

Podpisy

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

6 listopada 2020 r.
Data

Emil Wąsacz
Prezes Zarządu Dyrektor Generalny

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

6 listopada 2020 r.
Data

Mariusz Serwa
Wiceprezes Zarządu Dyrektor Finansowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

6 listopada 2020 r.
Data

Michał Noras
Główny Księgowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*