



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

za okres 9 miesięcy kończący się
30 września 2023 roku

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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. SEGMENTY OPERACYJNE	10
6. INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH.....	11
7. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....	11
8. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	12
9. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....	14

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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

	30 września 2023 r.		30 września 2022 r.	
	3 miesiące <i>(niebadane)</i>	9 miesięcy <i>(niebadane)</i>	3 miesiące <i>(niebadane)</i>	9 miesięcy <i>(niebadane)</i>
Przychody	1 162	3 474	1 007	3 026
Koszt własny sprzedaży	(1 445)	(4 196)	(1 408)	(3 946)
Pozostałe przychody operacyjne	4	16	3	81
Koszty ogólnego zarządu	(1 422)	(4 914)	(1 217)	(3 538)
Pozostałe koszty operacyjne	(1)	(2)	-	(1)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(13)	(22)	(28)	(31)
Strata z działalności operacyjnej	(1 715)	(5 644)	(1 643)	(4 409)
Przychody finansowe	3 361	64 989	2 518	52 811
Koszty finansowe	(44)	(132)	(29)	(88)
Przychody finansowe netto	3 317	64 857	2 489	52 723
Zysk przed opodatkowaniem	1 602	59 213	846	48 314
Podatek dochodowy	(368)	(938)	21	(550)
Zysk netto za okres sprawozdawczy	1 234	58 275	867	47 764
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	(16)	124	2	(3)
Wycena świadczeń pracowniczych	-	(116)	-	26
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	1	-	-	(4)
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	(15)	8	2	19
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	1 219	58 283	869	47 783
Zysk przypadający na 1 akcję				
Podstawowy (zł)	0,00	0,24	0,00	0,19
Rozwodniony (zł)	0,00	0,24	0,00	0,19

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 2023 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 2023 r. (niebadane)	30 czerwca 2023 r. (niebadane)	31 grudnia 2022 r.	30 września 2022 r. (niebadane)
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
Rzeczowe aktywa trwałe		256	254	309	327
Wartości niematerialne		44	47	27	30
Nieruchomości inwestycyjne		6 405	6 469	6 617	4 925
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	6	67 060	67 060	67 060	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe		107	104	95	95
Należności z tytułu leasingu finansowego	8.1	4 990	3 961	4 708	4 632
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 739	2 087	2 635	2 439
Aktywa trwałe razem		80 601	79 982	81 451	79 508
Aktywa obrotowe					
Inwestycje krótkoterminowe		1 196	1 215	1 085	1 119
Należności z tytułu leasingu finansowego	8.1	2 687	2 009	2 014	1 873
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		2 410	5 033	619	644
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		233 591	231 196	226 806	224 927
Aktywa obrotowe razem		239 884	239 453	230 524	228 563
Aktywa razem		320 485	319 435	311 975	308 071
PASYWA					
Kapitał własny					
Kapitał zakładowy		185 447	185 447	185 447	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		7 431	7 431	7 431	7 431
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych		(80)	(65)	(182)	(154)
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		61 838	61 838	62 302	62 302
Zyski zatrzymane		58 181	56 947	48 988	47 785
Kapitał własny razem		312 817	311 598	303 986	302 811
Zobowiązania					
Zobowiązania długoterminowe					
Zobowiązania z tytułu leasingu		4 734	4 692	4 787	3 052
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		1 379	1 056	505	962
Zobowiązania długoterminowe razem		6 113	5 748	5 292	4 014
Zobowiązania krótkoterminowe					
Zobowiązania z tytułu leasingu		184	182	177	123
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		4	4	4	4
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		1 243	1 779	1 203	1 017
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		124	124	1 313	102
Zobowiązania krótkoterminowe razem		1 555	2 089	2 697	1 246
Zobowiązania razem		7 668	7 837	7 989	5 260
Pasywa razem		320 485	319 435	311 975	308 071

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 2023 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 2023 r.		30 września 2022 r.	
		3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)	3 miesiące (niebadane)	9 miesięcy (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
Zysk przed opodatkowaniem		1 602	59 213	846	48 314
Korekty					
Amortyzacja		100	315	171	513
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		-	-	-	(74)
Odsetki i dywidendy		(3 317)	(64 342)	(2 614)	(52 064)
Zmiana stanu należności		(1 724)	(908)	(1 138)	2 102
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		(213)	(395)	(1 090)	(2 693)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej		(3 552)	(6 117)	(3 825)	(3 902)
Podatek dochodowy zapłacony		(19)	(42)	(20)	(20)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 571)	(6 159)	(3 845)	(3 922)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
Wpływy inwestycyjne		6 001	62 637	6 949	52 232
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-	-	74
Dywidendy otrzymane		2 687	53 509	4 313	48 314
Odsetki otrzymane		3 314	9 128	2 636	3 844
Wydatki inwestycyjne		(35)	(63)	-	(14)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(35)	(63)	-	(14)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		5 966	62 574	6 949	52 218
Przepływy pieniężne z działalności finansowej					
Wydatki finansowe		-	(49 630)	-	(59 469)
Dywidendy wypłacone		-	(49 452)	-	(59 343)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu		-	(178)	-	(126)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-	(49 630)	-	(59 469)
Przepływy pieniężne netto ogółem		2 395	6 785	3 104	(11 173)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		2 395	6 785	3 104	(11 173)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego		231 196	226 806	221 823	236 100
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego		233 591	233 591	224 927	224 927

* Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2023 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 2023 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 2023 r.		185 447	7 431	(182)	62 302	48 988	303 986
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	58 275	58 275
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	102	-	(94)	8
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	124	-	-	124
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	(116)	(116)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	(22)	-	22	-
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	102	-	58 181	58 283
Wypłata dywidendy	19.4*	-	-	-	(464)	(48 988)	(49 452)
Stan na dzień 30 września 2023 r.		185 447	7 431	(80)	61 838	58 181	312 817

* Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2023 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 2023 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 2022 r.		185 447	7 431	(151)	62 695	58 949	314 371
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	48 977	48 977
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	(31)	-	12	(19)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(37)	-	-	(37)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	14	14
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	6	-	(2)	4
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(31)	-	48 989	48 958
Wypłata dywidendy	19.4*	-	-	-	(393)	(58 950)	(59 343)
Stan na dzień 31 grudnia 2022 r.		185 447	7 431	(182)	62 302	48 988	303 986

* Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2023 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 2023 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 2022 r.		185 447	7 431	(151)	62 695	58 949	314 371
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	47 764	47 764
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		-	-	(3)	-	22	19
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(3)	-	-	(3)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	26	26
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	-	-	(4)	(4)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(3)	-	47 786	47 783
Wypłata dywidendy	19.4*	-	-	-	(393)	(58 950)	(59 343)
Stan na dzień 30 września 2022 r.		185 447	7 431	(154)	62 302	47 785	302 811

* Referencja do noty skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2023 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 KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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 Polsce w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20.

Na dzień 30 września 2023 r. działalność Spółki obejmuje zarządzanie i doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej (działalność holdingowa), wynajem nieruchomości, 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 2022 r. oraz ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień i za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2023 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 7 listopada 2023 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 2023 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.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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)

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 ekonomiczny i społeczny efekt konfliktu zbrojnego w Ukrainie, na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Zarząd Spółki nie jest świadomy występowania istotnych niepewności dotyczących zdarzeń lub okoliczności, które mogą nasuwać poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności.

4. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zastosowanie zmian do standardów oraz interpretacji, obowiązujących w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub po tej dacie, nie miało istotnego wpływu na politykę rachunkowości Spółki, a w konsekwencji na niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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 2022 r.

5. Segmenty operacyjne

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

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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. 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 2023 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	
30 czerwca 2023 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	
31 grudnia 2022 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	
30 września 2022 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	

7. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 30 września 2023 r., 30 czerwca 2023 r., 31 grudnia 2022 r. oraz 30 września 2022 r. Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

8.1. 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 2023 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	5
VIA4 S.A.	33	7 427	1 838	-
Jednostki zależne	33	7 427	1 838	5
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	114	-	11
Jednostki stowarzyszone	2	114	-	11
Razem	35	7 541	1 838	16
30 czerwca 2023 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	5
VIA4 S.A.	27	5 698	4 478	-
Jednostki zależne	27	5 698	4 478	5
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	123	-	31
Jednostki stowarzyszone	2	123	-	31
Razem	29	5 821	4 478	36
31 grudnia 2022 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	4
VIA4 S.A.	27	6 311	-	-
Jednostki zależne	27	6 311	-	4
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	142	-	84
Jednostki stowarzyszone	2	142	-	84
Razem	29	6 453	-	88
30 września 2022 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	4
VIA4 S.A.	27	6 064	-	-
Jednostki zależne	27	6 064	-	4
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	151	-	26
Jednostki stowarzyszone	2	151	-	26
Razem	29	6 215	-	30

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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)

8.2. Wartość transakcji z jednostkami powiązаныmi

	Przychody	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
3 kwartały 2023 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	47 372	-	(35)
VIA4 S.A.	198	7 833	422	-
Jednostki zależne	198	55 205	422	(35)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	197	95	9	(3 776)
Jednostki stowarzyszone	197	95	9	(3 776)
Razem	395	55 300	431	(3 811)
3 kwartały 2022 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	42 305	-	(28)
VIA4 S.A.	191	5 950	268	-
Jednostki zależne	191	48 255	268	(28)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	175	-	8	(3 320)
Jednostki stowarzyszone	175	-	8	(3 320)
Razem	366	48 255	276	(3 348)
III kwartał 2023 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	(11)
VIA4 S.A.	66	156	-	-
Jednostki zależne	66	156	-	(11)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	68	3	-	(1 327)
Jednostki stowarzyszone	68	3	-	(1 327)
Razem	134	159	-	(1 338)
III kwartał 2022 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	(10)
VIA4 S.A.	66	115	-	-
Jednostki zależne	66	115	-	(10)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	59	3	-	(1 200)
Jednostki stowarzyszone	59	3	-	(1 200)
Razem	125	118	-	(1 210)

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2023 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)

9. 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 2023 r.

Podpisy

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

7 listopada 2023 r.
Data

Andrzej Kaczmarek
Prezes Zarządu Dyrektor Generalny

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

7 listopada 2023 r.
Data

Mariusz Serwa
Wiceprezes Zarządu Dyrektor Finansowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

7 listopada 2023 r.
Data

Michał Noras
Główny Księgowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*