



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

za okres 3 miesięcy kończący się
31 marca 2020 roku

Mysłowice, 22 maja 2020 roku

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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	7
2. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	7
3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	7
4. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości	8
5. Połączenie z jednostką zależną	8
6. Segmenty operacyjne	13
7. Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	13
8. Zobowiązania warunkowe	13
9. Transakcje z jednostkami powiązanymi.....	14
10. Zdarzenia po dniu bilansowym	15

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów
za okres 3 miesięcy kończący się

w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej

	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2019 r.* <i>(niebadane)</i>
Przychody	911	895
Koszt własny sprzedaży	(1 056)	(999)
Strata brutto na sprzedaży	(145)	(104)
Pozostałe przychody operacyjne	55	42
Koszty ogólnego zarządu	(1 490)	(1 302)
Pozostałe koszty operacyjne	(1)	(2)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	1	-
Strata z działalności operacyjnej	(1 580)	(1 366)
Przychody finansowe	142 569	1 130
Koszty finansowe	(35)	(29)
Przychody finansowe netto	142 534	1 101
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	140 954	(265)
Podatek dochodowy	(143)	(43)
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy	140 811	(308)
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	-	(155)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	-	30
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	-	(125)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	140 811	(433)
Zysk/(Strata) przypadający/(a) na 1 akcję		
Podstawowy/(a) (zł)	0,57	(0,00)
Rozwodniony/(a) (zł)	0,57	(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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>	31 grudnia 2019 r.*	31 marca 2019 r.* <i>(niebadane)</i>	1 stycznia 2019 r.*
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	248	272	335	358
Wartości niematerialne	1	1	1	1
Nieruchomości i inwestycyjne	6 316	6 455	6 873	7 012
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 060	67 060	67 060	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe	173	173	143	143
Należności z tytułu leasingu finansowego	2 002	2 226	2 975	3 243
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 056	2 175	2 647	2 596
Aktywa trwałe razem	77 856	78 362	80 034	80 413
Aktywa obrotowe				
Inwestycje krótkoterminowe	1 147	1 574	1 668	1 823
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 207	1 336	1 558	1 636
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	147 539	5 147	5 726	16 490
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	189 179	189 200	280 853	269 887
Aktywa obrotowe razem	339 072	197 257	289 805	289 836
Aktywa razem	416 928	275 619	369 839	370 249
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	185 447	185 447	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 431	7 430	7 430	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	(67)	291	282	407
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	64 661	64 662	151 717	151 717
Zyski zatrzymane	153 104	11 935	16 902	17 210
Kapitał własny razem	410 576	269 765	361 778	362 211
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 019	3 112	3 029	3 122
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 367	1 119	358	99
Zobowiązania długoterminowe razem	4 386	4 231	3 387	3 221
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	121	125	121	125
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	9	29	59	38
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 734	1 367	1 286	1 446
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	102	102	3 208	3 208
Zobowiązania krótkoterminowe razem	1 966	1 623	4 674	4 817
Zobowiązania razem	6 352	5 854	8 061	8 038
Pasywa razem	416 928	275 619	369 839	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 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 R.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych
za okres 3 miesięcy kończący się

w tysiącach złotych

	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2019 r.* <i>(niebadane)</i>
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	140 954	(265)
Korekty		
Amortyzacja	163	162
Odsetki i dywidendy	(142 683)	(952)
Zmiana stanu należności	147	202
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	683	481
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(736)	(372)
Podatek dochodowy zapłacony	(44)	(43)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(780)	(415)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy inwestycyjne	884	11 889
Dywidendy otrzymane	-	10 908
Odsetki otrzymane	884	981
Wydatki inwestycyjne	-	(383)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	(383)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	884	11 506
Przeptywy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki finansowe	(125)	(125)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(125)	(125)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(125)	(125)
Przeptywy pieniężne netto ogółem	(21)	10 966
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(21)	10 966
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	189 200	269 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	189 179	280 853

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

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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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

(niebadane)	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	-	-	-	-	140 811	140 811
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	140 811	140 811
Likwidacja/umorzenie instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	-	-	(358)	-	358	-
Inne	-	1	-	(1)	-	-
Stan na dzień 31 marca 2020 r.	185 447	7 431	(67)	64 661	153 104	410 576

w tysiącach złotych

	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	-	-	-	(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

w tysiącach złotych

(niebadane)	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*	-	-	-	-	(308)	(308)
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	-	-	(125)	-	-	(125)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	-	-	(155)	-	-	(155)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	-	-	30	-	-	30
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	-	-	(125)	-	(308)	(433)
Stan na dzień 31 marca 2019 r.*	185 447	7 430	282	151 717	16 902	361 778

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

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 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 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. Piskowej 20.

Na dzień 31 marca 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 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 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 22 maja 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. 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.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 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)

4. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

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.

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.

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 ujednoczeniu metod wyceny oraz eliminacji skutków wzajemnych transakcji.

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 okresy porównawcze zaprezentowane w niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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 całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 r.

<i>w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej</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>
Przychody	895	-	-	895
Koszt własny sprzedaży	(999)	-	-	(999)
Strata brutto na sprzedaży	(104)	-	-	(104)
Pozostałe przychody operacyjne	42	-	-	42
Koszty ogólnego zarządu	(1 143)	(159)	-	(1 302)
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	-	-	(2)
Strata z działalności operacyjnej	(1 207)	(159)	-	(1 366)
Przychody finansowe	12 018	15	(10 903) ¹⁾	1 130
Koszty finansowe	(29)	(76)	76 ²⁾	(29)
Przychody finansowe netto	11 989	(61)	(10 827)	1 101
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	10 782	(220)	(10 827)	(265)
Podatek dochodowy	21	(64)	-	(43)
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy	10 803	(284)	(10 827)	(308)
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	(155)	-	-	(155)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	30	-	-	30
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	(125)	-	-	(125)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	10 678	(284)	(10 827)	(433)

- 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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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. opublikowane</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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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 marca 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	335	-	-	335
Wartości niematerialne	1	-	-	1
Nieruchomości inwestycyjne	6 873	-	-	6 873
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	67 118	266 858	(266 916) 1)	67 060
Pozostałe inwestycje długoterminowe	143	-	-	143
Należności z tytułu leasingu finansowego	2 975	-	-	2 975
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 647	-	-	2 647
Aktywa trwałe razem	80 092	266 858	(266 916)	80 034
Aktywa obrotowe				
Inwestycje krótkoterminowe	1 668	-	-	1 668
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 558	-	-	1 558
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	5 726	-	-	5 726
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	279 059	1 794	-	280 853
Aktywa obrotowe razem	288 011	1 794	-	289 805
Aktywa razem	368 103	268 652	(266 916)	369 839
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	185 447	241 516	(241 516) 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	282	-	-	282
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	151 717	24 152	(24 152) 3)	151 717
Zyski zatrzymane	15 262	1 624	16 4)	16 902
Kapitał własny razem	360 138	268 556	(266 916)	361 778
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 029	-	-	3 029
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	358	-	-	358
Zobowiązania długoterminowe razem	3 387	-	-	3 387
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu	121	-	-	121
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	59	-	59
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 249	37	-	1 286
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	3 208	-	-	3 208
Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 578	96	-	4 674
Zobowiązania razem	7 965	96	-	8 061
Pasywa razem	368 103	268 652	(266 916)	369 839

- 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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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
31 marca 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
31 marca 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.

8. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 marca 2020 r. oraz 31 grudnia 2019 r. Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe na dzień 31 marca 2019 r. oraz 1 stycznia 2019 r. dotyczyły udzielonych poręczeń i gwarancji na rzecz jednostek powiązanych odpowiednio kwotach 23 378 tys. zł oraz 23 668 tys. zł.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 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)

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
31 marca 2020 r.				
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	131 161	3
VIA4 S.A.	21	3 209	10 667	-
Jednostki zależne	21	3 209	141 828	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	260	-	-	220
Jednostki stowarzyszone	260	-	-	220
Razem	281	3 209	141 828	223
	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności z tyt. leasingu finansowego	Należności z tyt. dywidendy	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
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
	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności z tyt. leasingu finansowego	Należności z tyt. dywidendy	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
31 marca 2019 r.*				
Atlantia SpA	-	-	-	17
Jednostki dominujące	-	-	-	17
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	3
VIA4 S.A.	21	4 533	-	-
Jednostki zależne	21	4 533	-	3
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	-	-	21
Jednostki stowarzyszone	2	-	-	21
Autogrill Polska Sp. z o.o.	-	-	-	10
Inne jednostki powiązane	-	-	-	10
Razem	23	4 533	-	51
	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.

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 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)

9.2. Wartość transakcji z jednostkami powiązаныmi

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	Przychody finansowe (pozostałe)	Koszty nabytych produktów, towarów i usług
I kwartał 2020 r.					
Atlantia SpA	-	18	-	-	-
Jednostki dominujące	-	18	-	-	-
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	131 161	-	(7)
VIA4 S.A.	51	-	10 667	33	-
Jednostki zależne	51	-	141 828	33	(7)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	53	-	-	-	(853)
Jednostki stowarzyszone	53	-	-	-	(853)
Razem	104	18	141 828	33	(860)
I kwartał 2019 r.*					
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	-	-	-	-	(7)
VIA4 S.A.	51	-	-	49	-
Jednostki zależne	51	-	-	49	(7)
Biuro Centrum Sp. z o.o.	54	-	-	-	(789)
Jednostki stowarzyszone	54	-	-	-	(789)
Autogrill Polska Sp. z o.o.	3	-	-	-	-
Inne jednostki powiązane	3	-	-	-	-
Razem	108	-	-	49	(796)

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

10. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 r.

Podpisy

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

22 maja 2020 r.
Data

Emil Wąsacz
Prezes Zarządu Dyrektor Generalny

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym

22 maja 2020 r.
Data

Mariusz Serwa
Wiceprezes Zarządu Dyrektor Finansowy

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

22 maja 2020 r.
Data

Michał Noras
Główny Księgowy

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym