



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ**

za okres 3 miesięcy kończący się
31 marca 2021 roku

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Spis treści

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	6
INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
1. PODSTAWOWE DANE O GRUPIE	9
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	11
4. INFORMACJE DOTYCZĄCE UMOWY KONCESYJNEJ	11
5. OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	12
6. SEGMENTY OPERACYJNE	13
7. CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	14
8. PRZYCHODY	15
9. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	16
10. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	16
11. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	16
12. KOSZTY FINANSOWE NETTO	17
13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18
14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE	19
15. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	20
16. PODATEK ODROZCZONY	21
17. ODPISY NA OCZEKIWANE STRATY KREDYTOWE	22
18. INSTRUMENTY FINANSOWE	23
19. KAPITAŁ WŁASNY	26
20. REZERWY	27
21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE	28
22. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	28
23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	29
24. WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ZA I KWARTAŁ 2021 R.	31
25. OPIS INNYCH ISTOTNYCH ZDARZEŃ W GRUPIE KAPITAŁOWEJ STALEXPORT AUTOSTRADY S.A. W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2021 R.	33
26. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO POPRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO	33
27. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ POPRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO	33
28. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	34

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej

	Nota	31 marca 2021 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>
Przychody	6, 8	73 083	73 210
Koszt własny sprzedaży	6, 9	(26 992)	(24 038)
Zysk brutto na sprzedaży		46 091	49 172
Pozostałe przychody operacyjne	10	1 379	4 441
Koszty ogólnego zarządu	6, 9	(9 984)	(12 883)
Pozostałe koszty operacyjne	11	(99)	(81)
Odwroćenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	17	6	1
Zysk z działalności operacyjnej		37 393	40 650
Przychody finansowe		389	2 426
Koszty finansowe		(658)	(2 571)
Koszty finansowe netto	12	(269)	(145)
Udziały w zyskach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		5	-
Zysk przed opodatkowaniem		37 129	40 505
Podatek dochodowy		(7 213)	(8 515)
Zysk netto za okres sprawozdawczy		29 916	31 990
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	18	(37)	-
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		7	-
		(30)	-
<i>Inne całkowite dochody, które podlegają lub mogą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu</i>			
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	27
		-	27
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		(30)	27
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		29 886	32 017
Zysk netto przypadający na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		28 943	30 367
Udziały niekontrolujące		973	1 623
Zysk netto za okres sprawozdawczy		29 916	31 990
Całkowite dochody ogółem przypadające na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		28 913	30 394
Udziały niekontrolujące		973	1 623
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		29 886	32 017
Zysk przypadający na 1 akcję			
Podstawowy (zł)		0,12	0,12
Rozwodniony (zł)		0,12	0,12

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
na dzień

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31 marca 2021 r. <i>(niebadane)</i>	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	13	30 918	31 126	31 513
Wartości niematerialne	14	465 542	483 081	441 725
Nieruchomości inwestycyjne	15	5 759	5 898	6 316
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		705	700	973
Pozostałe inwestycje długoterminowe		448 266	457 068	483 944
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16	28 116	25 929	25 076
Aktywa trwałe razem		979 306	1 003 802	989 547
Aktywa obrotowe				
Zapasy		2 599	3 209	3 038
Inwestycje krótkoterminowe		181 019	181 065	1 146
Należności z tytułu podatku dochodowego		511	350	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		20 680	13 932	16 748
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		271 623	229 863	304 574
Aktywa obrotowe razem		476 432	428 419	325 506
Aktywa razem		1 455 738	1 432 221	1 315 053
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	19.1	185 447	185 447	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		7 431	7 431	7 431
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych		(234)	(204)	(67)
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		505 940	509 752	511 718
Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty		33 108	158 600	112 200
Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej		731 692	861 026	816 729
Udziały niekontrolujące		1 674	4 853	2 325
Kapitał własny razem		733 366	865 879	819 054
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu		3 008	3 102	3 019
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		6 774	6 445	4 727
Przychody przyszłych okresów		4 151	4 359	4 983
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		20 383	20 164	18 356
Rezerwy długoterminowe	20	367 894	371 303	321 772
Zobowiązania długoterminowe razem		402 210	405 373	352 857
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu		121	125	121
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		26 827	21 619	28 267
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		223 303	67 045	35 429
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		611	640	553
Przychody przyszłych okresów		2 030	832	2 006
Zobowiązania z tytułu umów		7 756	7 978	7 515
Rezerwy krótkoterminowe	20	59 514	62 730	69 251
Zobowiązania krótkoterminowe razem		320 162	160 969	143 142
Zobowiązania razem		722 372	566 342	495 999
Pasywa razem		1 455 738	1 432 221	1 315 053

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

w tysiącach złotych

	31 marca 2021 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	37 129	40 505
Korekty		
Amortyzacja	20 355	15 817
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	-	27
(Zysk)/Strata ze zbycia/likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(5)	18
Odsetki i dywidendy	(319)	(2 542)
Zysk z udziałów w jednostkach stowarzyszonych	(5)	-
Zmiana stanu należności	(6 732)	9 553
Zmiana stanu zapasów	610	26
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	34	(52 546)
Zmiana stanu rezerw	(101)	4 118
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	990	966
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	(222)	945
Środki pieniężne wygenerowane na działalności	51 734	16 887
Podatek dochodowy zapłacony	(4 346)	(2 846)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	47 388	14 041
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy inwestycyjne	530 156	2 818
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	8
Odsetki otrzymane	151	2 810
Zbycie aktywów finansowych (obligacji korporacyjnych)	530 000	-
Wydatki inwestycyjne	(535 658)	(85 028)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(14 665)	(18 639)
Długoterminowe lokaty środków przeznaczonych na inwestycje	(341 068)	(66 389)
Nabycie aktywów finansowych (obligacji korporacyjnych)	(179 925)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 502)	(82 210)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki finansowe	(126)	(125)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(126)	(125)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(126)	(125)
Przepływy pieniężne netto ogółem	41 760	(68 294)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	41 760	(68 294)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	229 863	372 868
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	271 623	304 574

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne skonsolidowane 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	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty	Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2021 r.		185 447	7 431	(204)	509 752	-	158 600	861 026	4 853	865 879
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	-	28 943	28 943	973	29 916
Inne całkowite dochody:		-	-	(30)	-	-	-	(30)	-	(30)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(37)	-	-	-	(37)	-	(37)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	7	-	-	-	7	-	7
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(30)	-	-	28 943	28 913	973	29 886
Pokrycie strat z lat ubiegłych*		-	-	-	(70 606)	-	70 606	-	-	-
Wypłata dywidendy	19.3	-	-	-	-	-	(158 247)	(158 247)	(4 152)	(162 399)
Przeniesienie zysku na pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		-	-	-	66 794	-	(66 794)	-	-	-
Stan na dzień 31 marca 2021 r.		185 447	7 431	(234)	505 940	-	33 108	731 692	1 674	733 366

*Pozycja skorygowana o dywidendy wypłacone w latach ubiegłych bezpośrednio z kapitałów rezerwowych lub zapasowych jednostek zależnych.

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

w tysiącach złotych

	Nota	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty	Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.		185 447	7 430	291	511 248	143	81 776	786 335	9 429	795 764
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	-	87 261	87 261	4 195	91 456
Inne całkowite dochody:		-	-	(137)	15	(19)	(66)	(207)	(43)	(250)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	-	(121)	(121)	(53)	(174)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(168)	-	-	-	(168)	-	(168)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	-	15	(19)	31	27	-	27
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	31	-	-	24	55	10	65
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(137)	15	(19)	87 195	87 054	4 152	91 206
Likwidacja/Umorzenie instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		-	-	(358)	-	-	358	-	-	-
Wypłata dywidendy	19.3	-	-	-	(1 966)	-	(10 397)	(12 363)	(8 728)	(21 091)
Przeniesienie zysku na pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		-	-	-	455	-	(455)	-	-	-
Zmiany w Grupie Kapitałowej		-	-	-	-	(124)	124	-	-	-
Inne		-	1	-	-	-	(1)	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2020 r.		185 447	7 431	(204)	509 752	-	158 600	861 026	4 853	865 879

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

w tysiącach złotych

<i>(niebadane)</i>	<i>Nota</i>	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty	Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem	
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.		185 447	7 430	291	511 248	143	81 776	786 335	9 429	795 764
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	30 367	30 367	1 623	31 990	
Inne całkowite dochody:		-	-	15	(19)	31	27	-	27	
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	15	(19)	31	27	-	27	
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	15	(19)	30 398	30 394	1 623	32 017	
Likwidacja/umorzenie instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		-	-	(358)	-	358	-	-	-	
Wyplata dywidendy	19.3	-	-	-	-	-	-	(8 727)	(8 727)	
Przeniesienie zysku na pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		-	-	455	-	(455)	-	-	-	
Zmiany w Grupie Kapitałowej		-	-	-	(124)	124	-	-	-	
Inne		-	1	-	-	(1)	-	-	-	
Stan na dzień 31 marca 2020 r.		185 447	7 431	(67)	511 718	-	112 200	816 729	2 325	819 054

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

1. Podstawowe dane o Grupie

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

Spółka wraz z jednostkami zależnymi tworzy Grupę Kapitałową Stalexport Autostrady S.A. („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”).

Działalność Grupy obejmuje m.in.:

- budowę dróg kołowych i szynowych, a w szczególności działalność gospodarczą związaną z zarządzaniem, budową przez przystosowanie do wymogów autostrady płatnej i eksploatacją fragmentu autostrady A-4 na odcinku Katowice – Kraków,
- zarządzanie i doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej,
- wynajem pomieszczeń.

Poza Spółką w skład Grupy Kapitałowej na dzień 31 marca 2021 r. wchodziły następujące podmioty:

Nazwa spółki	Siedziba	Główny obszar działalności	Status spółki	Udział w kapitale oraz liczbie głosów	Data objęcia kontroli/ Data nabycia	Metoda konsolidacji
Stalexport Autostrada Małopolska S.A.	Mysłowice	Budowa i eksploatacja autostrady	Jednostka zależna	100%	1998 r.	Metoda pełna
VIA4 S.A.*	Mysłowice	Eksploatacja autostrady	Jednostka zależna	55%	1998 r.	Metoda pełna
Biuro Centrum Sp. z o.o.	Katowice	Administrowanie nieruchomościami	Jednostka stowarzyszona	40,63%	1994 r.	Metoda praw własności
Petrostal S.A. w likwidacji**	Warszawa	Spółka nie prowadzi działalności	Jednostka zależna	100%	2005 r.	-

* Dokonując oceny sprawowania kontroli uwzględniono fakt, że Spółka miała i nadal ma (obecnie za pośrednictwem jednostki zależnej Stalexport Autostrada Małopolska S.A.) decydujący wpływ na definicję celu oraz modelu funkcjonowania VIA4 S.A., operatora koncesyjnego odcinka autostrady A4 Katowice-Kraków (patrz nota 4), w tym na istotne działania operacyjne i finansowe. Spółka dzięki posiadanemu udziałowi w kapitale zakładowym może również samodzielnie decydować o polityce VIA4 S.A. w zakresie wypłaty dywidend.

** Podmiot nie objęty konsolidacją ze względu na występujące ograniczenia w sprawowaniu kontroli.

W I kwartale 2021 r. nie odnotowano zmian zarówno w składzie, jak i w strukturze Grupy.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres trzech miesięcy kończący się 31 marca 2021 r. obejmuje sprawozdania finansowe Spółki oraz jej jednostek zależnych, a także udział Grupy w aktywach netto jednostek stowarzyszonych.

Równolegle Grupa Kapitałowa ujmowana jest w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jednostki dominującej wyższego szczebla Atlantia S.p.A. (Włochy).

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

2. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

2.1. Oświadczenie zgodności

Skrócone śródroczne skonsolidowane 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 skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji wymaganych dla rocznych sprawozdań finansowych i należy je analizować łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 10 maja 2021 r.

2.2. Waluta funkcjonalna i prezentacyjna

Dane w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich, walucie prezentacji Grupy, która jest również jej walutą funkcjonalną, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy.

2.3. Dokonane osądy i oszacowania

Sporządzenie skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady 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.

Osądy oraz szacunki dokonywane przez Zarząd, które mają istotny wpływ na skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe, zostały przedstawione w notach 14, 15, 16, 17, 18 i 20.

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

Nowe standardy, zmiany do standardów oraz interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się po 1 stycznia 2021 r., nie zostały uwzględnione przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Nie przewiduje się aby nowe standardy oraz zmiany do obecnie obowiązujących standardów mogły mieć istotny wpływ na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres, w którym będą one zastosowane po raz pierwszy.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Grupa na bieżąco monitoruje wpływ epidemii COVID-19 na jej działalność, w tym na przyszłą sytuację finansową oraz wyniki finansowe.

Wyniki finansowe prowadzonej przez Grupę działalności autostradowej są bezpośrednio uzależnione od poziomu ruchu samochodowego na koncesyjnym odcinku autostrady A4 Katowice-Kraków. Odnotowany w okresie 3 miesięcy 2021 r. istotny spadek ruchu był spowodowany w głównej mierze ekonomicznym i społecznym efektem epidemii COVID-19, o czym Grupa na bieżąco informuje za pośrednictwem publikowanych raportów bieżących, które prezentują dynamikę ruchu w 2021 r. w układzie tygodniowym w porównaniu do analogicznych okresów 2020 r. W nocy 8 zaprezentowano z kolei porównanie ruchu dla poszczególnych okresów miesięcznych 2021 r. i 2020 r.

Biorąc pod uwagę ogólną sytuację ekonomiczną i prawną Grupy, w tym jej przewidywania w zakresie kształtowania się ruchu samochodowego w okresie 12 miesięcy od końca bieżącego okresu sprawozdawczego oraz w latach późniejszych, na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na istotne pogorszenie sytuacji finansowej Grupy, w tym w rezultacie opisanego powyżej wpływu epidemii COVID-19 na działalność Grupy, i w związku z tym sporządzono skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Wspomniane powyżej przewidywania w zakresie kształtowania się ruchu samochodowego zostały określone w oparciu o zmiany ruchu odnotowane w bieżącym okresie, przy założeniu spodziewanego wzrostu gospodarczego oraz stopniowej redukcji wpływu epidemii COVID-19 na ruch samochodowy. Z wypełnieniem takich przewidywań wiążą się różnego rodzaju założenia i ryzyka ich realizacji, wśród których szczególną rolę odgrywają ryzyka dotyczące wpływu epidemii COVID-19 na działalność Grupy, w tym na generowane przez nią przychody.

4. Informacje dotyczące Umowy Koncesyjnej

Działalność Grupy obejmuje przede wszystkim działalność gospodarczą związaną z zarządzaniem, budową/przystosowaniem do wymogów autostrady płatnej i eksploatacją fragmentu autostrady A-4 na odcinku Katowice – Kraków, skoncentrowaną przede wszystkim w jednostce zależnej Stalexport Autostrada Małopolska S.A. („SAM S.A.”, „Koncesjonariusz”). Działalność ta jest prowadzona w oparciu o umowę koncesyjną („Umowa Koncesyjna”).

Przedmiotem Umowy Koncesyjnej jest realizacja przedsięwzięcia („Przedsięwzięcie”) polegającego na budowie płatnej autostrady A-4 (poprzez przystosowanie do wymogów autostrady płatnej) na odcinku Katowice (węzeł Murckowska, km 340,2) - Kraków (węzeł Balice I, km 401,1) i jej eksploatacji, jak również prowadzenie i zakończenie pozostałych robót budowlanych w niej określonych.

Umowa Koncesyjna została zawarta na okres obowiązywania koncesji, tj. 30 lat kończących się w marcu 2027 r.

Podstawowym źródłem przychodów z realizacji przedsięwzięcia określonym w Umowie Koncesyjnej są przychody z tytułu poboru opłat.

Koncesjonariuszowi przysługuje przez okres obowiązywania Umowy Koncesyjnej prawo korzystania i pobierania pożytków z pasa drogowego autostrady. Prawo to obejmuje m.in. prawo do wyburzania i usuwania znajdujących się w pasie drogowym autostrady budynków, budowli, urządzeń, drzewostanu i upraw, z zastrzeżeniem wszelkich odnośnych przepisów prawa. W zamian Koncesjonariusz jest zobowiązany do eksploatacji i utrzymywania płatnej autostrady do dnia wygaśnięcia lub rozwiązania Umowy Koncesyjnej, która

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

określa szczegółowy zakres obowiązków Koncesjonariusza, oraz do inwestycji obejmujących ściśle określone roboty budowlane.

Ponadto, w ramach obowiązków określonych przez Umowę Koncesyjną, po spełnieniu warunków w niej określonych, Koncesjonariusz:

- (i) dokonał na rzecz Krajowego Funduszu Drogowego płatności z tytułu koncesji („Płatności z tytułu Koncesji”) dotyczących spłaty tzw. długu podporządkowanego (zobowiązania z tytułu kredytu w Europejskim Banku Odbudowy i Rozwoju zaciągniętego przez Skarb Państwa na budowę odcinka Autostrady A-4 Katowice – Kraków przejętego przez Koncesjonariusza);
- (ii) jest zobowiązany do dokonywania na rzecz Krajowego Funduszu Drogowego płatności stanowiących udział Skarbu Państwa w zyskach Przedsięwzięcia („Płatności na rzecz Skarbu Państwa”).

Dotychczas zrealizowany Etap I obejmował m.in. budowę systemu poboru opłat, uruchomienie obwodu utrzymania autostrady w Brzęczkowicach, oraz budowę systemu komunikacyjnego i zarządzania oraz łączności autostradowej. Dalsze etapy inwestycji (Etap II), które są lub mają być realizowane obejmują m.in. remonty mostów, rozbudowę węzłów autostradowych, budowę miejsc obsługi podróżnych oraz prace z zakresu ochrony środowiska (budowa ekranów akustycznych, odwodnienia autostrady, budowa przejść dla zwierząt).

Po zakończeniu okresu trwania Umowy Koncesyjnej prawo do używania i pobierania pożytków z wszelkich budynków i budowli wzniesionych przez Koncesjonariusza przejdzie na Skarb Państwa.

Postanowienia Umowy Koncesyjnej pomiędzy SAM S.A. a Ministrem Infrastruktury uzależniają możliwość dokonywania Płatności na rzecz Skarbu Państwa oraz wypłat dywidend dla akcjonariusza(y) SAM S.A. m.in. od zakończenia określonego etapu robót budowlanych, osiągnięcia minimalnych wielkości wskaźników obsługi długu oraz zapewnienia pokrycia rachunków rezerwowych w wymaganej wysokości.

Grupa ujmuje zobowiązanie do dokonania Płatności na rzecz Skarbu Państwa dopiero po spełnieniu kryteriów powodujących powstanie obowiązku zapłaty przewidzianych w Umowie Koncesyjnej. Za moment spełnienia ww. kryteriów uznaje się tzw. dzień kalkulacji, czyli dzień na który dokonywana jest ocena spełnienia rzeczonych kryteriów oraz określenie kwoty dostępnej do wypłaty w okresie do następnego dnia kalkulacji.

W latach poprzednich Grupa, zgodnie z zapisami Konsorcjalnej Umowy Kredytowej (w ramach której kredytobiorcą była Koncesjonariusz) obowiązującymi do dnia jej spłaty, tj. 30 września 2019 r., uznawała za dzień kalkulacji odpowiednio 31 marca oraz 30 września. Począwszy od 2020 roku, przy braku jednoznacznego uregulowania tej kwestii w Umowie Koncesyjnej, Grupa uznaje za dzień kalkulacji odpowiednio 30 czerwca oraz 31 grudnia, w związku z czym Grupa nie rozpoznała zobowiązania z tytułu Płatności na Rzecz Skarbu Państwa zarówno na dzień 31 marca 2021 r. jak i 31 marca 2020 r. Na dzień 30 czerwca 2020 r. Grupa rozpoznała zobowiązania w kwocie 14 880 tys. zł netto a na dzień 31 grudnia 2020 r. w kwocie 29 730 tys. zł netto.

5. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zastosowanie zmian do standardów oraz interpretacji, obowiązujących w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 r. lub po tej dacie, nie miało istotnego wpływu na politykę rachunkowości Grupy, a w konsekwencji na niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Z wyjątkiem zmian wspomnianych powyżej, Grupa przygotowując skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zastosowała, te same zasady rachunkowości, co opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

6. Segmenty operacyjne

Grupa prezentuje swoją działalność w podziale na segmenty branżowe, który wynika ze struktury zarządzania oraz raportowania wewnętrznego Grupy.

Grupa działa w jednym segmencie geograficznym – całość przychodów uzyskiwana jest w Polsce, gdzie zlokalizowane są również wszystkie aktywa trwałe Grupy (inne niż instrumenty finansowe).

Segmenty branżowe

Segmenty branżowe obejmują:

- zarządzanie i doradztwo oraz wynajem pomieszczeń,
- zarządzanie i eksploatację autostrad.

Wyniki segmentów branżowych

Za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 r.

	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody operacyjne			
Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	847	72 236	73 083
Przychody segmentu ogółem	847	72 236	73 083
Koszty operacyjne			
Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	(1 128)	(25 864)	(26 992)
Koszty segmentu ogółem	(1 128)	(25 864)	(26 992)
Pozostałe przychody operacyjne	9	1 370	1 379
Pozostałe koszty operacyjne	-	(99)	(99)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	5	1	6
Koszty ogólnego zarządu*	(1 564)	(8 420)	(9 984)
Wynik z działalności operacyjnej	(1 831)	39 224	37 393
Przychody/(Koszty) finansowe netto	49	(318)	(269)
Udziały w zyskach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	5	-	5
Podatek dochodowy	146	(7 359)	(7 213)
Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy	(1 631)	31 547	29 916
Inne całkowite dochody netto			(30)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy			29 886
Główne pozycje niepieniężne			
Amortyzacja	(164)	(20 191)	(20 355)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	5	1	6
Odwrocenie dyskonta (w tym odsetki leasingowe)	-	(540)	(540)

* Koszty segmentu "Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń" obejmują całość kosztów ogólnego zarządu Spółki.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Ze okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 r.

	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody operacyjne			
Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	860	72 350	73 210
Przychody segmentu ogółem	860	72 350	73 210
Koszty operacyjne			
Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	(1 056)	(22 982)	(24 038)
Koszty segmentu ogółem	(1 056)	(22 982)	(24 038)
Pozostałe przychody operacyjne	55	4 386	4 441
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(79)	(81)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	1	-	1
Koszty ogólnego zarządu*	(1 482)	(11 401)	(12 883)
Wynik z działalności operacyjnej	(1 624)	42 274	40 650
Koszty i przychody nieprzypisane			
Przychody/(Koszty) finansowe netto	645	(790)	(145)
Podatek dochodowy	(152)	(8 363)	(8 515)
Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy	(1 131)	33 121	31 990
Inne całkowite dochody netto			27
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy			32 017
Główne pozycje niepieniężne			
Amortyzacja	(163)	(15 654)	(15 817)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	1	-	1
Odwrocenie dyskonta (w tym odsetki leasingowe)	-	(2 270)	(2 270)
Spisanie przedawnionych zobowiązań	18	-	18

* Koszty segmentu "Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń" obejmują całość kosztów ogólnego zarządu Spółki.

Sytuacja finansowa wg segmentów branżowych na dzień

	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2020 r.
Zarządzanie i doradztwo oraz wynajem pomieszczeń			
Aktywa segmentu	350 191	329 868	205 766
Zobowiązania segmentu	166 104	7 521	6 350
Zarządzanie i eksploatacja autostrad			
Aktywa segmentu	1 105 547	1 102 353	1 109 287
Zobowiązania segmentu	556 268	558 821	489 649
Aktywa ogółem	1 455 738	1 432 221	1 315 053
Zobowiązania ogółem	722 372	566 342	495 999

7. Cykliczność, sezonowość działalności

Działalność segmentu „Zarządzanie i eksploatacja autostrad” podlega zjawisku sezonowości ze względu na wahania poziomu ruchu na koncesyjnym odcinku autostrady A4 pomiędzy poszczególnymi okresami kwartalnymi. Największe natężenie ruchu jest odnotowywane w trzecim kwartale, a najniższe w pierwszym kwartale roku kalendarzowego. Wahania poziomu ruchu w latach 2020-2021 mogą odbiegać od trendów zaobserwowanych w latach poprzednich ze względu na ekonomiczny i społeczny efekt COVID-19.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

8. Przychody

	I kwartał 2021 r.			I kwartał 2020 r.		
	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody z tytułu umów z klientami						
Przychody z poboru opłat, w tym:	-	72 058	72 058	-	72 146	72 146
Manualny pobór opłat (gotówka, karty bankowe)	-	35 158	35 158	-	39 816	39 816
Karty flotowe	-	15 111	15 111	-	15 984	15 984
Elektroniczny pobór opłat	-	21 446	21 446	-	15 671	15 671
KartA4	-	343	343	-	675	675
Przychody z tyt. pozostałych usług	-	2	2	-	2	2
	-	72 060	72 060	-	72 148	72 148
Pozostałe przychody						
Przychody z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	847	-	847	860	-	860
Pozostałe przychody	-	176	176	-	202	202
	847	176	1 023	860	202	1 062
Razem	847	72 236	73 083	860	72 350	73 210

Przychody z tytułu najmu nieruchomości inwestycyjnych ujmowane są w zysku lub stracie bieżącego okresu metodą liniową przez okres trwania umowy.

Przychody z tytułu eksploatacji autostrady (poboru opłat) są rozpoznawane w momencie przejazdu klienta przez plac poboru opłat w rezultacie:

- wniesienia przez klienta opłaty za przejazd autostradą gotówką lub za pośrednictwem kart bankowych bezpośrednio na placu poboru opłat; lub
- pozytywnej weryfikacji na placu poboru opłat uprawnień klienta do przejazdu autostradą (kartA4, elektroniczny pobór opłat, karty flotowe).

Poniżej zaprezentowano jak kształtował się średni dobowy ruch (ADT) na koncesyjnym odcinku autostrady A4 Katowice-Kraków w poszczególnych miesiącach 2021 r. oraz 2020 r.

ADT	styczeń			luty			marzec		
	2021	2020	zmiana	2021	2020	zmiana	2021	2020	zmiana
Samochody osobowe	24 687	35 682	-30,8%	28 793	36 167	-20,4%	27 348	21 417	27,7%
Samochody ciężarowe	6 254	6 495	-3,7%	7 344	7 092	3,5%	7 891	6 657	18,5%
Razem	30 941	42 177	-26,6%	36 137	43 260	-16,5%	35 239	28 074	25,5%

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

9. Koszty według rodzaju

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Amortyzacja	(20 355)	(15 817)
Zużycie materiałów i energii	(2 267)	(1 317)
Koszt utworzenia rezerw na wymianę nawierzchni ujętych w koszcie własnym sprzedaży (usługi obce)*	(151)	(2 685)
Pozostałe usługi obce	(3 964)	(4 368)
Podatki i opłaty	(728)	(3 660)
Koszty świadczeń pracowniczych	(9 099)	(8 463)
Pozostałe	(412)	(606)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	(5)
Koszty według rodzaju razem	(36 976)	(36 921)
Koszt własny sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	(36 976)	(36 921)

* Z uwzględnieniem efektu zmiany szacunków rezerw - patrz nota 20.

9.1. Koszty świadczeń pracowniczych

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Wynagrodzenia	(7 085)	(6 582)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(1 685)	(1 606)
Zmiana stanu zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych ujęta w zysku lub stracie:	(329)	(275)
Inne świadczenia pracownicze	(329)	(275)
Razem	(9 099)	(8 463)

10. Pozostałe przychody operacyjne

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Przychody z dzierżawy miejsc obsługi podróżnych	1 043	4 311
Otrzymane odszkodowania, kary umowne, zwrot opłat oraz kosztów postępowania sądowego	266	67
Odsetki od należności	2	2
Spisanie przedawnionych zobowiązań	-	18
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	5	-
Inne	63	43
Razem	1 379	4 441

11. Pozostałe koszty operacyjne

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Darowizny udzielone	(23)	(36)
Koszty likwidacji szkód	(69)	-
Kary, odszkodowania, opłaty	(1)	(21)
Strata ze zbycia/likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	(18)
Vat naliczony niepodlegający odliczeniu	(1)	(3)
Inne	(5)	(3)
Razem	(99)	(81)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

12. Koszty finansowe netto

	<i>I kwartał 2021 r.</i>	<i>I kwartał 2020 r.</i>
<i>Ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu</i>		
Przychody z tyt. odsetek dotyczące instrumentów finansowych wycenianych metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	214	2 396
- środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16	1 495
- długoterminowych lokat bankowych	16	901
- instrumentów dłużnych (obligacje korporacyjne)	182	-
Odwrocenie dyskonta rezerw	118	-
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	57	30
Przychody finansowe	389	2 426
Odsetki dotyczące zobowiązań wycenianych metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	(658)	(683)
- dyskonto zobowiązania z tyt. Opłat koncesyjnych	(629)	(654)
- odsetki od zobowiązań z tyt. leasingu	(29)	(29)
Dyskonto rezerw	-	(1 587)
Pozostałe koszty finansowe	-	(301)
Koszty finansowe	(658)	(2 571)
Koszty finansowe netto ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu	(269)	(145)
<i>Ujęte w innych całkowitych dochodach</i>		
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	-	27
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	(37)	-
Przychody/(Koszty) finansowe ujęte bezpośrednio w innych całkowitych dochodach	(37)	27

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

13. Rzeczowe aktywa trwałe

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2020 r.	21 167	26 691	18 787	8 506	1 060	76 211
Nabycie	-	89	-	1	1 427	1 517
Przeniesienie ze środków trwałych w budowie	-	1 196	-	-	(1 196)	-
Sprzedaż/likwidacja	-	(8)	(256)	-	-	(264)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2020 r.	21 167	27 968	18 531	8 507	1 291	77 464
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2021 r.	22 036	30 228	19 002	8 579	1 347	81 192
Nabycie	-	59	1 157	1	515	1 732
Przeniesienie ze środków trwałych w budowie	-	17	-	-	(17)	-
Sprzedaż/likwidacja	-	(92)	-	(3)	-	(95)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2021 r.	22 036	30 212	20 159	8 577	1 845	82 829
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2020 r.	(15 297)	(13 621)	(10 562)	(4 918)	-	(44 398)
Amortyzacja za okres	(239)	(863)	(481)	(208)	-	(1 791)
Sprzedaż/likwidacja	-	6	232	-	-	238
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2020 r.	(15 536)	(14 478)	(10 811)	(5 126)	-	(45 951)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2021 r.	(16 204)	(17 264)	(10 866)	(5 732)	-	(50 066)
Amortyzacja za okres	(235)	(1 020)	(474)	(211)	-	(1 940)
Sprzedaż/likwidacja	-	92	-	3	-	95
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2021 r.	(16 439)	(18 192)	(11 340)	(5 940)	-	(51 911)
Wartość netto						
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	5 870	13 070	8 225	3 588	1 060	31 813
Na dzień 31 marca 2020 r.	5 631	13 490	7 720	3 381	1 291	31 513
Na dzień 1 stycznia 2021 r.	5 832	12 964	8 136	2 847	1 347	31 126
Na dzień 31 marca 2021 r.	5 597	12 020	8 819	2 637	1 845	30 918

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na dzień 31 marca 2021 r., 31 grudnia 2020 r. oraz 31 marca 2020 r. Grupa nie zidentyfikowała przesłanek do przeprowadzenia testu na utratę wartości rzeczowych aktywów trwałych.

14. Wartości niematerialne

	Koncesyjne wartości niematerialne	Inne koncesje, licencje, oprogramowanie komputerowe i pozostałe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne nieoddane do użytkowania	Razem
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2020 r.	969 262	12 647	2 798	5 201	989 908
Nabycie	-	2	-	1 021	1 023
Przeniesienie z wartości niematerialnych nieoddanych do użytkowania	-	971	-	(971)	-
Aktualizacja wartości koncesyjnych wartości niematerialnych	16 412	-	-	-	16 412
Wartość brutto na dzień 31 marca 2020 r.	985 674	13 620	2 798	5 251	1 007 343
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2021 r.	1 061 380	18 301	970	4 880	1 085 531
Nabycie	-	-	-	187	187
Przeniesienie z wartości niematerialnych nieoddanych do użytkowania	-	3 276	-	(3 276)	-
Aktualizacja wartości koncesyjnych wartości niematerialnych	550	-	-	-	550
Wartość brutto na dzień 31 marca 2021 r.	1 061 930	21 577	970	1 791	1 086 268
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2020 r.	(545 051)	(5 710)	(970)	-	(551 731)
Amortyzacja za okres	(13 424)	(463)	-	-	(13 887)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2020 r.	(558 475)	(6 173)	(970)	-	(565 618)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2021 r.	(593 696)	(7 784)	(970)	-	(602 450)
Amortyzacja za okres	(17 531)	(745)	-	-	(18 276)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2021 r.	(611 227)	(8 529)	(970)	-	(620 726)
Wartość netto					
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	424 211	6 937	1 828	5 201	438 177
Na dzień 31 marca 2020 r.	427 199	7 447	1 828	5 251	441 725
Na dzień 1 stycznia 2021 r.	467 684	10 517	-	4 880	483 081
Na dzień 31 marca 2021 r.	450 703	13 048	-	1 791	465 542

W bieżącym okresie Grupa dokonała aktualizacji wartości początkowej koncesyjnych wartości niematerialnych związanych z wydatkami Etapu II:

- (i) w związku ze zmianą stóp procentowych zastosowanych przy dyskontowaniu rezerwy na nakłady inwestycyjne (patrz nota 20), w efekcie czego ich wartość została pomniejszona o 982 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wzrost o 6 453 tys. zł); oraz
- (ii) w związku ze zmianą szacunków dotyczących przewidywanych wydatków inwestycyjnych oraz harmonogramu prac budowlanych, które Grupa zgodnie z zapisami Umowy Koncesyjnej winna wykonać do końca okresu koncesyjnego (patrz nota 20), w efekcie czego wartość koncesyjnych wartości niematerialnych została powiększona o 1 532 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wzrost o 9 959 tys. zł).

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Odpisy amortyzacyjne koncesyjnych wartości niematerialnych są wykazywane w pozycji koszt własny sprzedaży. Odpisy amortyzacyjne pozostałych wartości niematerialnych są wykazywane w pozycji koszty ogólnego zarządu.

Roczna stawka amortyzacji wyliczona w oparciu o szacowany przyrost ruchu w okresie obowiązywania koncesji w odniesieniu do wartości bieżącej netto wartości niematerialnej na początek kwartalnego okresu sprawozdawczego wyniosła w I kwartale 2021 r. 14,99% (I kwartał 2020 r.: 12,66%). Według planu amortyzacji sporządzonego na dzień 31 marca 2021 r., bazującego na zaktualizowanych szacunkach przyrostu ruchu, stosunek kosztów rocznej amortyzacji do wartości netto wartości niematerialnej będzie kształtował się w przedziale od 15,02% do 17,47% w pozostałym okresie obowiązywania koncesji.

Na dzień 31 marca 2021 r., 31 grudnia 2020 r. oraz 31 marca 2020 r. Grupa nie zidentyfikowała przesłanek do przeprowadzenia testu na utratę wartości koncesyjnych oraz pozostałych wartości niematerialnych.

15. Nieruchomości inwestycyjne

	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	Pozostałe nieruchomości inwestycyjne	Razem
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2020 r.	3 247	30 879	34 126
Wartość brutto na dzień 31 marca 2020 r.	3 247	30 879	34 126
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2021 r.	3 247	30 879	34 126
Wartość brutto na dzień 31 marca 2021 r.	3 247	30 879	34 126
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2020 r.	(46)	(27 625)	(27 671)
Amortyzacja za okres	(11)	(128)	(139)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2020 r.	(57)	(27 753)	(27 810)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2021 r.	(92)	(28 136)	(28 228)
Amortyzacja za okres	(11)	(128)	(139)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2021 r.	(103)	(28 264)	(28 367)
Wartość netto			
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	3 201	3 254	6 455
Na dzień 31 marca 2020 r.	3 190	3 126	6 316
Na dzień 1 stycznia 2021 r.	3 155	2 743	5 898
Na dzień 31 marca 2021 r.	3 144	2 615	5 759

Do inwestycji w nieruchomości Grupa zalicza przynależną jej część nieruchomości budynkowej zlokalizowanej przy ul. Mickiewicza w Katowicach, na którą składają się użytkowane przez Grupę wieczyste działki gruntu zabudowane budynkiem biurowym oraz parkingiem, jak również nieruchomość parkingową zlokalizowaną przy ul. Sokolskiej w Katowicach, obejmującą użytkowane przez Grupę wieczyste działki gruntu zabudowane parkingiem i garażami.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

16. Podatek odroczony

Grupa nie rozpoznała aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w pełnej wysokości nadwyżki przejściowych różnic ujemnych i strat podatkowych nad przejściowymi różnicami dodatnimi, ze względu na brak pewności co do realizacji części różnic przejściowych (w szczególności dotyczących rzeczowych aktywów trwałych, a także rezerw na wydatki inwestycyjne) oraz szacowane wykorzystania nierozliczonych strat podatkowych.

Zmiany aktywa / rezerwy z tytułu podatku odroczonego za okresy 3 miesięcy zakończone 31 marca 2021 r. oraz 31 marca 2020 r.

	Zmiana podatku odroczonego od różnic przejściowych ujęta			31 marca 2021 r.
	1 stycznia 2021 r.	jako zysk lub strata bieżącego okresu	w innych całkowitych dochodach	
Koncesyjne wartości niematerialne	(87 376)	3 168	-	(84 208)
Rzeczowe aktywa trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne	32 136	(101)	-	32 035
Nieruchomości inwestycyjne	(489)	3	-	(486)
Pozostałe inwestycje długoterminowe	(7)	(3)	-	(10)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	205	3	-	208
Zapasy	7	-	-	7
Inwestycje krótkoterminowe	283	4	7	294
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(4)	4	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	613	(18)	-	595
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 708	105	-	2 813
Przychody przyszłych okresów	986	188	-	1 174
Zobowiązania z tytułu umów	1 516	(42)	-	1 474
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 650	110	-	1 760
Rezerwy	82 466	(1 258)	-	81 208
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	6 030	33	-	6 063
Aktywa z tytułu nierozliczonych strat podatkowych	2 135	204	-	2 339
Korekta wyceny	(16 930)	(220)	-	(17 150)
Razem	25 929	2 180	7	28 116

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

	1 stycznia 2020 r.	Zmiana podatku odroczonego od różnic przejściowych ujęta		31 marca 2020 r.
		jako zysk lub strata bieżącego okresu	w innych całkowitych dochodach	
Koncesyjne wartości niematerialne	(78 879)	(626)	-	(79 505)
Rzeczowe aktywa trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne	32 924	(507)	-	32 417
Nieruchomości inwestycyjne	(503)	4	-	(499)
Pozostałe inwestycje długoterminowe	(72)	45	-	(27)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	209	-	-	209
Zapasy	7	-	-	7
Inwestycje krótkoterminowe	284	-	-	284
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(81)	35	-	(46)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	615	(18)	-	597
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 159	765	-	2 924
Przychody przyszłych okresów	1 144	184	-	1 328
Zobowiązania z tytułu umów	1 248	180	-	1 428
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 355	44	-	1 399
Rezerwy	71 578	2 716	-	74 294
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	861	(566)	-	295
Aktywa z tytułu nierozliczonych strat podatkowych	1 782	31	-	1 813
Korekta wyceny	(11 598)	(244)	-	(11 842)
Razem	23 033	2 043	-	25 076

17. Odpisy na oczekiwane straty kredytowe

Zmiana stanu odpisów na oczekiwane straty kredytowe w odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych przedstawia się następująco:

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Wartość na dzień 1 stycznia	(91 557)	(91 558)
Odwrocenie strat/(Straty) z tytułu utraty wartości	6	1
Reklasyfikacje odpisów	-	(1)
Wartość na dzień 31 marca	(91 551)	(91 558)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

18. Instrumenty finansowe

Klasyfikacja i wartość godziwa instrumentów finansowych

Poniżej zaprezentowano wartości bilansowe oraz wartości godziwe instrumentów finansowych wraz ze wskazaniem ich poziomu w hierarchii wartości godziwej. Dla instrumentów finansowych niewycenianych wg wartości godziwej, których wartość bilansowa jest zbliżona do ich wartości godziwej, nie podano ich wartości godziwej.

31 marca 2021 r.

	Wartość bilansowa			Wartość godziwa			
	Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Instrumenty finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu	Razem	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane wg wartości godziwej							
Instrumenty kapitałowe*	1 115	-	1 115	-	-	1 115	1 115
	1 115	-	1 115				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Instrumenty dłużne (obligacje korporacyjne)	-	179 969	179 969				
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	20 069	20 069				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	448 201	448 201				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	271 623	271 623				
	-	919 862	919 862				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	(3 129)	(3 129)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	(14 632)	(14 632)				
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	-	(29 730)	(29 730)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	(186 705)	(186 705)				
	-	(234 196)	(234 196)				

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

31 grudnia 2020 r.

	Wartość bilansowa			Wartość godziwa			
	Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Instrumenty finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu	Razem	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane wg wartości godziwej							
Instrumenty kapitałowe*	1 152	-	1 152	-	-	1 152	1 152
	1 152	-	1 152				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Instrumenty dłużne (obligacje korporacyjne)	-	529 863	529 863				
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	13 439	13 439				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	107 118	107 118				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	229 863	229 863				
	-	880 283	880 283				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	(3 227)	(3 227)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	(14 003)	(14 003)				
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	-	(29 730)	(29 730)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	(36 943)	(36 943)				
	-	(83 903)	(83 903)				

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

31 marca 2020 r.

	Wartość bilansowa			Wartość godziwa			
	Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Instrumenty finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu	Razem	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane wg wartości godziwej							
Instrumenty kapitałowe*	1 319	-	1 319	-	-	1 319	1 319
	1 319	-	1 319				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	16 599	16 599				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	483 771	483 771				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	304 574	304 574				
	-	804 944	804 944				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	(3 140)	(3 140)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	(15 225)	(15 225)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	(27 594)	(27 594)				
	-	(45 959)	(45 959)				

* Instrumenty kapitałowe będące w posiadaniu Grupy nie są notowane na rynkach finansowych, Grupa nie dysponuje również informacjami o niedawnych transakcjach zrealizowanych na warunkach rynkowych, których przedmiotem byłyby ww. instrumenty. Z uwagi na powyższe wartość godziwą tych instrumentów kapitałowych określono w oparciu o udział Grupy w aktywach netto ich emitentów według stanu na koniec ostatniego okresu sprawozdawczego, za który Grupa dysponuje adekwatnymi informacjami finansowym. W I kwartale 2021 r. Grupa odnotowała stratę z wyceny ww. instrumentów kapitałowych w kwocie 37 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wycena ww. instrumentów kapitałowych nie uległa zmianie).

** Bez uwzględnienia należności z tyt. podatku od towarów i usług/zobowiązań z tyt. podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, zobowiązań z tyt. wynagrodzeń, zobowiązań z tyt. Opłat koncesyjnych oraz Płatności na rzecz Skarbu Państwa.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Hierarchia instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej

Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej można zakwalifikować do następujących modeli wyceny:

- Poziom 1: ceny kwotowane (nieskorygowane) na aktywnych rynkach dla takich samych aktywów i zobowiązań,
- Poziom 2: dane wejściowe, inne niż ceny kwotowane użyte w Poziomie 1, które są obserwowalne dla danych aktywów i zobowiązań, albo bezpośrednio, albo pośrednio,
- Poziom 3: dane wejściowe niebazujące na obserwowalnych cenach rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne).

19. Kapitał własny

19.1. Kapitał zakładowy

	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2020 r.
Ilość akcji na początek okresu	247 262 023	247 262 023	247 262 023
Ilość akcji na koniec okresu (w pełni opłaconych)	247 262 023	247 262 023	247 262 023
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,75	0,75	0,75
Wartość nominalna emisji serii A	6 256	6 256	6 256
Wartość nominalna emisji serii B	370	370	370
Wartość nominalna emisji serii D	3 000	3 000	3 000
Wartość nominalna emisji serii E	71 196	71 196	71 196
Wartość nominalna emisji serii F	37 500	37 500	37 500
Wartość nominalna emisji serii G	67 125	67 125	67 125
Razem	185 447	185 447	185 447

19.2. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych

Na kapitał ten odnoszone są zyski i straty z wyceny inwestycji w instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

19.3. Dywidendy

I kwartał 2021 r.

W dniu 25 marca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie VIA4 S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 9 226 tys. zł, z czego na udziałowców niekontrolujących przypadła kwota 4 152 tys. zł.

W dniu 31 marca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 158 247 tys. zł, tj. 0,64 zł na jedną akcję. Dzień 9 kwietnia 2021 r. ustalono jako dzień dywidendy, natomiast dzień 20 kwietnia 2021 r. jako termin wypłaty dywidendy.

I kwartał 2020 r.

W dniu 24 marca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie VIA4 S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 19 395 tys. zł, z czego na udziałowców niekontrolujących przypadła kwota 8 727 tys. zł.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

20. Rezerwy

Za okresy 3 miesięcy zakończone 31 marca 2021 r. oraz 31 marca 2020 r.

	Rezerwy na wymianę nawierzchni autostrady	Rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II	Razem
Rezerwy długoterminowe			
Wartość na dzień 1 stycznia 2020 r.	-	314 374	314 374
Zwiększenia, w tym:	-	1 324	1 324
- z tytułu dyskonta	-	1 324	1 324
Zmiana szacunków	-	18 179	18 179
Reklasyfikacja	-	(12 105)	(12 105)
Wartość na dzień 31 marca 2020 r.	-	321 772	321 772
Wartość na dzień 1 stycznia 2021 r.	-	371 303	371 303
Zmniejszenia, w tym:	-	(101)	(101)
- z tytułu dyskonta	-	(101)	(101)
Zmiana szacunków	-	3 192	3 192
Reklasyfikacja	-	(6 500)	(6 500)
Wartość na dzień 31 marca 2021 r.	-	367 894	367 894
Rezerwy krótkoterminowe			
Wartość na dzień 1 stycznia 2020 r.	14 001	48 345	62 346
Zwiększenia, w tym:	2 687	204	2 891
- z tytułu dyskonta	59	204	263
Zmiana szacunków	57	(1 767)	(1 710)
Wykorzystanie	(154)	(6 227)	(6 381)
Reklasyfikacja	-	12 105	12 105
Wartość na dzień 31 marca 2020 r.	16 591	52 660	69 251
Wartość na dzień 1 stycznia 2021 r.	8 390	54 340	62 730
Zwiększenia/(Zmniejszenia), w tym:	432	(14)	418
- z tytułu dyskonta	(3)	(14)	(17)
Zmiana szacunków	(284)	(2 642)	(2 926)
Wykorzystanie	(134)	(7 074)	(7 208)
Reklasyfikacja	-	6 500	6 500
Wartość na dzień 31 marca 2021 r.	8 404	51 110	59 514

Rezerwa na wydatki inwestycyjne stanowi wartość bieżącą przyszłych wydatków związanych z realizacją robót modernizacyjnych odcinka Katowice-Kraków Autostrady A4 (Etap II), do których poniesienia Koncesjonariusz został zobowiązany w ramach Umowy Koncesyjnej (szerzej patrz nota 4).

Na dzień 31 marca 2021 r. Grupa dokonała zmiany szacunków dotyczących stóp procentowych zastosowanych do określenia bieżącej wartości rezerw na wymianę nawierzchni autostrady oraz rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II (w obu przypadkach zakres wartości stóp dyskonta zastosowany na 31 grudnia 2020 r. wynosił od -0,11% do 1,81% - w chwili obecnej od 0,01% do 2,06%). W wyniku tych zmian wartość rezerwy na wymianę nawierzchni spadła o 6 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wzrost o 118 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta pomniejszyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II spadła o 982 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wzrost o 6 453 tys. zł), która to kwota pomniejszyła koncesyjne wartości niematerialne.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Na dzień 31 marca 2021 r. Grupa dokonała również przeszacowania rezerw na wymianę nawierzchni oraz rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II w związku ze zmianą szacunków dotyczących przewidywanych wydatków oraz harmonogramu prac budowlanych. W wyniku tej zmiany wartość rezerwy na wymianę nawierzchni spadła o 278 tys. zł (I kwartał 2020 r.: spadek o 61 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta pomniejszyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II wzrosła o 1 532 tys. zł (I kwartał 2020 r.: wzrost o 9 959 tys. zł), powiększając równocześnie koncesyjne wartości niematerialne.

21. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2020 r.
Długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	11 168	10 688	11 873
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 509	8 789	6 005
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek pozostałych	706	687	478
Razem	20 383	20 164	18 356
Krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	5 475	11 593	1 878
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	2 391	8 901	3 011
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	7 992	2 400	6 686
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 943	2 691	3 099
Zobowiązania z tytułu dywidendy	162 399	-	8 728
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	3 464	3 315	3 352
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	29 730	29 730	-
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek powiązanych oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 264	4 081	4 656
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek pozostałych oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 645	4 334	4 019
Razem	223 303	67 045	35 429

Poniżej zaprezentowano zmiany salda zobowiązań z tytułu Płatności na rzecz Skarbu Państwa odnotowane w I kwartale 2021 r. oraz I kwartale 2020 r.

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Wartość zobowiązań z tyt. Płatności na rzecz Skarbu Państwa na początek okresu sprawozdawczego	29 730	54 667
<i>w tym podatek od towarów i usług</i>	-	10 223
Ujęcie zobowiązania netto na dzień kalkulacji	-	-
Ujęcie podatku od towarów i usług	-	-
Płatność zobowiązania	-	54 667
Wartość zobowiązań z tyt. Płatności na rzecz Skarbu Państwa na koniec okresu sprawozdawczego	29 730	-
<i>w tym podatek od towarów i usług</i>	-	-

22. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 marca 2021 r., 31 grudnia 2020 r. oraz 31 marca 2020 r. Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

23.1. Stany rozrachunków z jednostkami powiązаныmi

	Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Kaucje i kwoty zatrzymane
31 marca 2021 r.			
Biuro Centrum Sp. z o.o.	1	33	-
Jednostki stowarzyszone	1	33	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	336	3 113
Pavimental Polska Sp. z o.o.	12	4 853	9 659
Telepass S.p.A.	3 236	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	5	254	-
Inne jednostki powiązane	3 253	5 443	12 772
Razem	3 254	5 476	12 772
	Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Kaucje i kwoty zatrzymane
31 grudnia 2020 r.			
Biuro Centrum Sp. z o.o.	1	340	-
Jednostki stowarzyszone	1	340	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	3 386
Pavimental Polska Sp. z o.o.	6	10 677	9 484
Telepass S.p.A.	2 035	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	576	-
Inne jednostki powiązane	2 041	11 253	12 870
Razem	2 042	11 593	12 870
	Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Kaucje i kwoty zatrzymane
31 marca 2020 r.			
Biuro Centrum Sp. z o.o.	260	220	-
Jednostki stowarzyszone	260	220	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	3 225
Pavimental Polska Sp. z o.o.	6	-	7 437
Telepass S.p.A.	1 267	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	1 659	-
Inne jednostki powiązane	1 273	1 659	10 662
Razem	1 533	1 879	10 662

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

23.2. Wartość transakcji z jednostkami powiązаныmi

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Koszty nabytych produktów, towarów i usług	Wartość wydatków inwestycyjnych i prac zw. z wymianą nawierzchni
I kwartał 2021 r.				
Biuro Centrum Sp. z o.o.	53	-	(921)	-
Jednostki stowarzyszone	53	-	(921)	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	-	-
Pavimental Polska Sp. z o.o.	25	6	-	(6 434)
Telepass S.p.A.	3 765	-	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	5	(567)	(447)
Inne jednostki powiązane	3 790	11	(567)	(6 881)
Razem	3 843	11	(1 488)	(6 881)
I kwartał 2020 r.				
Atlantia S.p.A.	-	18	-	-
Jednostki dominujące	-	18	-	-
Biuro Centrum Sp. z o.o.	53	-	(853)	-
Jednostki stowarzyszone	53	-	(853)	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	(227)	-
Pavimental Polska Sp. z o.o.	34	6	(45)	(5 627)
Telepass S.p.A.	2 885	-	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	3	(573)	(1 806)
Inne jednostki powiązane	2 919	9	(845)	(7 433)
Razem	2 972	27	(1 698)	(7 433)

23.3. Informacje o transakcjach zawartych przez Jednostkę Dominującą lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe

Wszystkie transakcje zawierane przez Jednostkę Dominującą lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązаныmi przeprowadzane były na zasadach rynkowych.

23.4. Transakcje z kluczowym personelem kierowniczym

Koszty wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących w Grupie Kapitałowej kształtowały się następująco:

	I kwartał 2021 r.	I kwartał 2020 r.
Jednostka Dominująca		
Zarząd	602	471
Wynagrodzenia	317	225
Zmiana zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych	285	246
Rada Nadzorcza	46	17
Wynagrodzenia	46	17
Jednostki zależne		
Zarządy	518	582
Wynagrodzenia	497	554
Zmiana zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych	21	28
Rady Nadzorcze	1	1
Wynagrodzenia	1	1
Razem	1 167	1 071

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

24. Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz Jednostki Dominującej za I kwartał 2021 r.

24.1. Wyniki finansowe Stalexport Autostrady S.A.

W I kwartale 2021 r. podmiot uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 898 tys. zł, notując tym samym 1,4% spadek w stosunku do porównywalnego okresu kwartalnego 2020 r. (911 tys. zł). Spadek przychodów w odniesieniu do I kwartału 2020 r. jest przede wszystkim konsekwencją niższych przychodów z tytułu wynajmu powierzchni biurowej.

Wynik z działalności operacyjnej za I kwartał 2021 r. zamknął się stratą w wysokości 1 788 tys. zł – dla porównania strata za analogiczny okres 2020 r. wyniosła 1 580 tys. zł. Taki stan rzeczy to przede wszystkim rezultat wyższych kosztów świadczeń pracowniczych (wzrost o 198 tys. zł, tj. 23%).

Działalność finansowa Stalexport Autostrady S.A. w I kwartale 2021 r. przyniosła zysk w wysokości 5 144 tys. zł – w I kwartale 2020 r. odnotowano zysk w wysokości 142 534 tys. zł. W ramach przychodów finansowych w I kwartale 2021 r. główną pozycję stanowiły dywidendy w kwocie 5 074 tys. zł (I kwartał 2020 r.: 141 828 tys. zł) oraz przychody z tytułu odsetek w wysokości 100 tys. zł (I kwartał 2020 r.: 741 tys. zł).

W konsekwencji powyższych Stalexport Autostrady S.A. w I kwartale 2021 r. osiągnęła zysk netto w wysokości 3 451 tys. zł - dla porównania I kwartał 2020 r. zamknął się zyskiem netto w wysokości 140 811 tys. zł.

24.2. Wyniki finansowe działalności autostradowej

Najistotniejszy wpływ na skonsolidowany wynik finansowy Grupy Kapitałowej ma działalność autostradowa polegająca głównie na eksploatacji, poborze opłat za przejazd oraz realizacji inwestycji autostradowych na odcinku autostrady A4 Katowice – Kraków. Działalność ta jest prowadzona przede wszystkim przez dwa podmioty powiązane: Stalexport Autostrada Małopolska S.A. oraz VIA4 S.A. SAM S.A. prowadzi inwestycje autostradowe oraz jest uprawniona do pobierania pożytków z autostrady, natomiast VIA4 S.A. zajmuje się bieżącą eksploatacją autostrady i w imieniu SAM S.A. pobiera opłaty za przejazd.

Na wyniki finansowe Grupy w zakresie działalności autostradowej w I kwartale 2021 r. istotny wpływ miała zmiana poziomu ruchu samochodowego spowodowana ekonomicznym i społecznym efektem COVID-19.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży dotyczące działalności autostradowej za I kwartał 2021 r. wyniosły 72 236 tys. zł, notując tym samym zaledwie 0,2% spadek w relacji do przychodów za I kwartał 2020 r. (72 350 tys. zł).

Wykazane odchylenie jest w głównej mierze konsekwencją:

- (i) spadku ruchu samochodowego o 9,8% w porównaniu do I kwartału 2020 r., na który złożył się 13,2% spadek ruchu samochodów osobowych (przede wszystkim w rezultacie wprowadzonych w Polsce w marcu 2020 r. ograniczeń związanych z COVID-19) oraz 6,2% wzrost ruchu samochodów ciężarowych,
- (ii) podwyższenia stawek poboru opłat z dniem 1 października 2020 r. za przejazd pojazdów kategorii 1 z 10,00 zł na 12,00 zł (preferencyjna stawka opłat dla płatności automatycznych w odniesieniu do tej kategorii wzrosła z 7,00 zł do 8,00 zł).

Pozostałe przychody operacyjne spadły o kwotę 3 016 tys. zł (69%) w porównaniu do I kwartału 2020 r., głównie w rezultacie niższych o 3 268 tys. zł przychodów z dzierżawy miejsc obsługi podróżnych, przede wszystkim w zakresie rozliczenia podatku od nieruchomości z dzierżawcą ww. nieruchomości (tzw. czynsz dodatkowy).

Koszt własny sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu związane z działalnością autostradową wyniosły 34 284 tys. zł, notując tym samym 0,3% spadek w odniesieniu do I kwartału 2020 r. (34 383 tys. zł).

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Taki stan rzeczy to przede wszystkim konsekwencja wzrostu kosztów amortyzacji o kwotę 4 537 tys. zł (z czego 4 107 tys. zł dotyczyło koncesyjnych wartości niematerialnych), przy równoczesnym spadku kosztów podatków i opłat o kwotę 2 932 tys. zł (z czego 2 967 tys. zł dotyczyło podatku od nieruchomości) oraz niższych kosztach utworzenia rezerw na wymianę nawierzchni autostrady (spadek o 2 534 tys. zł).

Działalność finansowa segmentu autostradowego w I kwartale 2021 r. zamknęła się stratą w wysokości 318 tys. zł, dla porównania I kwartał 2020 r. zamknął się stratą w wysokości 790 tys. zł. To pozytywne odchylenie wynika przede wszystkim z niższych kosztów dyskonta rezerw, którym towarzyszył spadek odsetek od środków pieniężnych i lokat długoterminowych.

W konsekwencji powyższych prowadzona przez Grupę działalność autostradowa przyniosła w I kwartale 2021 r. zysk netto w wysokości 31 547 tys. zł - dla porównania I kwartał 2020 r. zamknął się zyskiem netto w wysokości 33 121 tys. zł.

24.3. Informacje o inwestycjach prowadzonych przez Stalexport Autostrada Małopolska S.A.

Poniżej przedstawiono najistotniejsze kontrakty z zakresu działalności autostradowej generujące wydatki inwestycyjne, których realizacja miała miejsce w I kwartale 2021 r.

W dniu 4 lutego 2019 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt HM-4-2019 „Wymiana nawierzchni 2019-2020” obejmujący wymianę nawierzchni na odcinkach autostrady o łącznej długości 42,4 km, wykonanie robót mostowych związanych z wymianą nawierzchni oraz odbudowę części odwodnienia liniowego w pasie rozdziału. Bieżąca wartość kontraktu wynosi 61 506 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 56 606 tys. zł (92% wartości kontraktu), z czego 1 679 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2021 r.

W dniu 9 lipca 2019 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt F2b-10-2018 „Przebudowa odwodnienia autostrady A4 – Część III” obejmujący przebudowę odwodnienia dla jednej zlewni w województwie małopolskim. Wartość kontraktu wynosi obecnie 15 820 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 13 065 tys. zł (83% wartości kontraktu), z czego 1 252 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2021 r.

W dniu 29 stycznia 2020 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. kontrakt MPA12-2019 „Modernizacja 12 przepustów zlokalizowanych w pasie drogowym koncesyjnego odcinka autostrady A4 Katowice – Kraków” o wartości 7 305 tys. zł. Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 3 608 tys. zł (49% wartości kontraktu), z czego 425 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2021 r.

W dniu 25 czerwca 2020 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt F2b-12-2020 „Przebudowa odwodnienia autostrady A4 – Część IV” obejmujący przebudowę odwodnienia dla 13 zlewni w województwie małopolskim. Wartość kontraktu wynosi 64 730 tys. zł. Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 6 028 tys. zł (9% wartości kontraktu), z czego 3 079 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2021 r.

W dniu 9 marca 2021 r. SAM S.A. zawarła z WOMAR kontrakt na wykonanie remontu ekranu akustycznego nr 28 (Etap 2) zlokalizowanego w ciągu koncesyjnego odcinka autostrady A4 Katowice – Kraków. Wartość Kontraktu wynosiła 629 tys. zł. Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków inwestycyjnych związanych z kontraktem.

W dniu 10 marca 2021 r. SAM S.A. zawarła z Zakładem Handlowo-Usługowym BIESZCZADY kontrakt na wykonanie remontu ekranów akustycznych nr 5, 7a i 9 zlokalizowanych w ciągu koncesyjnego odcinka autostrady A4 Katowice – Kraków. Wartość Kontraktu wynosiła 1 339 tys. zł. Według stanu na dzień 31 marca 2021 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków inwestycyjnych związanych z kontraktem.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

W dniu 30 listopada 2018 r. SAM S.A., VIA4 S.A oraz Autostrade Tech S.p.A zawarły Umowę Serwisową Oprogramowania, zgodnie z którą SAM S.A. jest uprawniona do zlecenia zadań inwestycyjnych związanych z rozwojem systemu poboru opłat. W 2021 r. w ramach rzeczony umowy realizowano m.in. prace dotyczące wdrożenia tablic zmiennej treści. Wartość wydatków inwestycyjnych dla zadań zleconych na podstawie Umowy Serwisowej Oprogramowania wyniosła 500 tys. zł w I kwartale 2021 r.

W dniu 14 sierpnia 2019 roku SAM S.A. i Future Processing Sp. z o.o. zawarły umowę o świadczenie usług wsparcia i rozwoju oprogramowania, w oparciu o którą został wdrożony nowy system e-commerce, zastępując dotychczasowy Internetowy Serwis Obsługi Klienta. W I kwartale 2021 r. zakończono prace związane z rzeczony umową, ponosząc w tym okresie nakłady inwestycyjne w wysokości 30 tys. zł.

25. Opis innych istotnych zdarzeń w Grupie Kapitałowej Stalexport Autostrady S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 r.

W dniu 25 marca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie VIA4 S.A. podjęło uchwałę zgodnie z którą zysk netto za 2020 r. w kwocie 9 322 tys. zł przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych w kwocie 96 tys. zł oraz na wypłatę dywidendy w kwocie 9 226 tys. zł

W dniu 9 marca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie SAM S.A. podjęło uchwałę o podziale zysku netto za 2020 r. w kwocie 89 152 tys. zł, z czego 39 tys. zł przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych, 66 794 tys. zł przeniesiono na kapitał rezerwowy przeznaczony na przyszłe wypłaty dla akcjonariuszy, a 22 319 tys. zł przeznaczono na wypłatę dywidendy (kwota równa zaliczce na dywidendę wypłaconej w lutym 2021 r.).

26. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu kwartalnego

Akcjonariusze posiadający więcej niż 5% ogólnej liczby głosów uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu (WZ) Stalexport Autostrady S.A. to:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji zwykłych*	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)
Atlantia S.p.A.	151.323.463	61,20%	151.323.463	61,20%
TFI PZU S.A.	12.406.475	5,02%	12.406.475	5,02%

*Zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi przez Spółkę na podstawie art. 69 i 69a w związku z art. 87 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

27. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostki Dominującej poprzez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego

Prezes Zarządu Jednostki Dominującej Pan Emil Wąsacz posiadał na dzień przekazania raportu kwartalnego 59 000 akcji. Od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego nie nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji Jednostki Dominującej przez osoby zarządzające i nadzorujące.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

28. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 r.

Podpisy

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

10 maja 2021 r.

Data

Emil Wąsacz

Prezes Zarządu Dyrektor Generalny

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

10 maja 2021 r.

Data

Mariusz Serwa

Wiceprezes Zarządu Dyrektor Finansowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*