

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr I / 2020

(zgodnie z §60 ust. 2 i §62 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z 29 marca 2018 r. –
Dz. U. 2018.757)

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

za I kwartał roku obrotowego 2020 obejmujący okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku,
zawierający skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych
Standardów Sprawozdawczości Finansowej w walucie PLN oraz skrócone śródroczne jednostkowe
sprawozdanie finansowe jednostki dominującej według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej w walucie PLN.

data przekazania: 22 maja 2020 roku

STALEXPORT AUTOSTRADY SPÓŁKA AKCYJNA (pełna nazwa emitenta)

STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
(skrótowa nazwa emitenta)

41-404
(kod pocztowy)

Piaskowa
(ulica)

032 76 27 545
(telefon)

634-013-42-11
(NIP)

032 76 27 556
(fax)

271936361
(REGON)

Usługi inne
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

Mysłowice
(miejscowość)

20
(numer)

info@stalexport-autostrady.pl
(e-mail)

www.stalexport-autostrady.pl
(www)

Dane finansowe dotyczące skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2020 r.

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Przychody	73 210	79 310	16 653	18 454
Zysk z działalności operacyjnej	40 650	13 787	9 246	3 208
Zysk przed opodatkowaniem	40 505	12 681	9 213	2 951
Zysk netto za okres sprawozdawczy	31 990	5 031	7 277	1 171
Zysk netto przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	30 367	3 682	6 907	857
Średnia ważona liczba akcji na koniec okresu (w tys. szt.)	247 262	247 262	247 262	247 262
Zysk właścicieli Jedn. Dominującej na 1 akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	0,12	0,01	0,03	0,00
Rozwodniony zysk właścicieli Jedn. Dominującej na 1 akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,12	0,01	0,03	0,00
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 041	78 972	3 194	18 375
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(82 210)	(3 984)	(18 700)	(927)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(125)	(24 523)	(28)	(5 706)
Przepływy pieniężne netto ogółem	(68 294)	50 465	(15 534)	11 742
	31 marca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.	31 marca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Aktywa razem	1 315 053	1 322 052	288 877	310 450
Aktywa trwałe	989 547	918 245	217 373	215 626
Aktywa obrotowe	325 506	403 807	71 504	94 824
Zobowiązania razem	495 999	526 288	108 956	123 585
Zobowiązania długoterminowe	352 857	344 696	77 512	80 943
Zobowiązania krótkoterminowe	143 142	181 592	31 444	42 642
Kapitał własny razem	819 054	795 764	179 921	186 865
Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej	816 729	786 335	179 410	184 651
Udziały niekontrolujące	2 325	9 429	511	2 214
Kapitał zakładowy	185 447	185 447	40 737	43 547

Dane finansowe dotyczące skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2020 r.

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Przychody	911	895	207	208
Strata z działalności operacyjnej	(1 580)	(1 366)	(359)	(318)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	140 954	(265)	32 062	(62)
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy	140 811	(308)	32 029	(72)
Średnia ważona liczba akcji na koniec okresu (w tys. szt.)	247 262	247 262	247 262	247 262
Zysk/(Strata) przypadający/(a) na 1 akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	0,57	(0,00)	0,13	(0,00)
Rozwodniony zysk/(strata) przypadający/(a) na 1 akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	0,57	(0,00)	0,13	(0,00)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(780)	(415)	(177)	(97)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	884	11 506	201	2 677
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(125)	(125)	(28)	(29)
Przepływy pieniężne netto ogółem	(21)	10 966	(5)	2 552
	31 marca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.	31 marca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Aktywa razem	416 928	275 619	91 586	64 722
Aktywa trwałe	77 856	78 362	17 103	18 401
Aktywa obrotowe	339 072	197 257	74 484	46 321
Zobowiązania razem	6 352	5 854	1 395	1 375
Zobowiązania długoterminowe	4 386	4 231	963	994
Zobowiązania krótkoterminowe	1 966	1 623	432	381
Kapitał własny razem	410 576	269 765	90 191	63 347
Kapitał zakładowy	185 447	185 447	40 737	43 547

Wybrane dane finansowe przeliczono na walutę Euro wg następujących zasad:

- (i) poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za 3 miesiące do 31 marca 2020 r. oraz za 3 miesiące do 31 marca 2019 r. według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego tj. odpowiednio 4,3963 PLN/EUR oraz 4,2978 PLN/EUR;
- (ii) poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłaszanego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy tj. odpowiednio 4,5523 PLN/EUR na 31 marca 2020 r. oraz 4,2585 PLN/EUR na 31 grudnia 2019 r.



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ**

za okres 3 miesięcy kończący się
31 marca 2020 roku

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 kapitale własnym	6
Informacje dodatkowe (noty) 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.....	15
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 odroczony.....	21
17. Odpisy na oczekiwane straty kredytowe	22
18. Instrumenty finansowe	23
19. Kapitał własny	26
20. Rezerwy.....	27
21. Zobowiązania warunkowe.....	28
22. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	28
23. Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz Jednostki Dominującej za I kwartał 2020 r.	30
24. Opis innych istotnych zdarzeń w Grupie Kapitałowej Stalexport Autostrady S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2020 r.	32
25. 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
26. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostki Dominującej poprzez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego.....	33
27. Zdarzenia po dniu bilansowym	33

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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

<i>w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej</i>	<i>Nota</i>	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2019 r. <i>(niebadane)</i>
Przychody	6, 8	73 210	79 310
Koszt własny sprzedaży	6, 9	(24 038)	(23 287)
Zysk brutto na sprzedaży		49 172	56 023
Pozostałe przychody operacyjne	10	4 441	1 077
Koszty ogólnego zarządu	6, 9	(12 883)	(43 064)
Pozostałe koszty operacyjne	11	(81)	(249)
Odwrocenie strat z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	17	1	-
Zysk z działalności operacyjnej		40 650	13 787
Przychody finansowe		2 426	3 009
Koszty finansowe		(2 571)	(4 180)
Koszty finansowe netto	12	(145)	(1 171)
Udziały w zyskach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		-	65
Zysk przed opodatkowaniem		40 505	12 681
Podatek dochodowy		(8 515)	(7 650)
Zysk netto za okres sprawozdawczy		31 990	5 031
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	-	(155)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	30
		-	(125)
<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	97
Efektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych		-	(48)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		-	628
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	(110)
		27	567
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		27	442
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		32 017	5 473
Zysk netto przypadający na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		30 367	3 682
Udziały niekontrolujące		1 623	1 349
Zysk netto za okres sprawozdawczy		31 990	5 031
Całkowite dochody ogółem przypadające na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		30 394	4 124
Udziały niekontrolujące		1 623	1 349
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		32 017	5 473
Zysk przypadający na 1 akcję			
Podstawowy (zł)		0,12	0,01
Rozwodniony (zł)		0,12	0,01

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 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
na dzień

w tysiącach złotych		Nota	31 marca 2020 r. (niebadane)	31 grudnia 2019 r.	31 marca 2019 r. (niebadane)
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
	Rzeczowe aktywa trwałe	13	31 513	31 813	32 391
	Wartości niematerialne	14	441 725	438 177	444 727
	Nieruchomości inwestycyjne	15	6 316	6 455	6 873
	Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		973	973	1 135
	Pozostałe inwestycje długoterminowe		483 944	417 794	418 168
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16	25 076	23 033	29 780
	Aktywa trwałe razem		989 547	918 245	933 074
Aktywa obrotowe					
	Zapasy		3 038	3 064	2 601
	Inwestycje krótkoterminowe		1 146	1 574	1 668
	Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	15 717
	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		16 748	26 301	20 778
	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		304 574	372 868	384 206
	Aktywa obrotowe razem		325 506	403 807	424 970
	Aktywa razem		1 315 053	1 322 052	1 358 044
PASYWA					
Kapitał własny					
	Kapitał zakładowy	19.1	185 447	185 447	185 447
	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		7 431	7 430	7 430
	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych		(67)	291	282
	Kapitał z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń		-	-	(1 939)
	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		511 718	511 248	434 091
	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	143	131
	Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty		112 200	81 776	178 750
	Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej		816 729	786 335	804 192
	Udziały niekontrolujące		2 325	9 429	5 951
	Kapitał własny razem		819 054	795 764	810 143
Zobowiązania					
Zobowiązania długoterminowe					
	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		-	-	9 851
	Zobowiązania z tytułu leasingu		3 019	3 112	3 029
	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		4 727	4 452	3 191
	Przychody przyszłych okresów		4 983	5 191	5 815
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		18 356	17 567	18 781
	Rezerwy długoterminowe	20	321 772	314 374	299 181
	Zobowiązania długoterminowe razem		352 857	344 696	339 848
Zobowiązania krótkoterminowe					
	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		-	-	45 431
	Zobowiązania z tytułu leasingu		121	125	121
	Pochodne instrumenty finansowe		-	-	2 522
	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		28 267	20 555	149
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		35 429	90 307	59 157
	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		553	857	4 055
	Przychody przyszłych okresów		2 006	832	1 972
	Zobowiązania z tytułu umów		7 515	6 570	7 244
	Rezerwy krótkoterminowe	20	69 251	62 346	87 402
	Zobowiązania krótkoterminowe razem		143 142	181 592	208 053
	Zobowiązania razem		495 999	526 288	547 901
	Pasywa razem		1 315 053	1 322 052	1 358 044

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 KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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

<i>w tysiącach złotych</i>	31 marca 2020 r. <i>(niebadane)</i>	31 marca 2019 r. <i>(niebadane)</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	40 505	12 681
Korekty		
Amortyzacja	15 817	14 035
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą (Zysk)/Strata ze zbycia/likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	27	97
Odsetki i dywidendy	(2 542)	(1 169)
Zysk z udziałów w jednostkach stowarzyszonych	-	(65)
Zmiana stanu należności	9 553	16 582
Zmiana stanu zapasów	26	123
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(52 546)	35 514
Zmiana stanu rezerw	4 118	4 938
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	966	933
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	945	1 142
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	16 887	84 764
Podatek dochodowy zapłacony	(2 846)	(5 792)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 041	78 972
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy inwestycyjne	2 818	4 289
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8	28
Odsetki otrzymane	2 810	4 261
Wydatki inwestycyjne	(85 028)	(8 273)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(18 639)	(7 998)
Długoterminowe lokaty środków przeznaczonych na inwestycje	(66 389)	(275)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(82 210)	(3 984)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki finansowe	(125)	(24 523)
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek	-	(21 702)
Odsetki zapłacone	-	(2 696)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(125)	(125)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(125)	(24 523)
Przepływy pieniężne netto ogółem	(68 294)	50 465
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(68 294)	50 465
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	372 868	333 741
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	304 574	384 206

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 KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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	Kapitał z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń	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	-	-	-
Wypłata dywidendy	19.3	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 727)	(8 727)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		-	-	-	-	455	-	(455)	-	-	-
Zmiany w Grupie Kapitałowej	1	-	-	-	-	-	(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 KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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	Kapitał z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń	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 2019 r.		185 447	7 430	407	(2 409)	429 324	132	179 738	800 069	4 602	804 671
<i>Zysk netto za okres sprawozdawczy</i>		-	-	-	-	-	-	75 526	75 526	4 870	80 396
<i>Inne całkowite dochody:</i>		-	-	(116)	2 409	(8)	11	(69)	2 227	(43)	2 184
Efektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych		-	-	-	(46)	-	-	-	(46)	-	(46)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		-	-	-	3 020	-	-	-	3 020	-	3 020
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	-	-	(183)	(183)	(53)	(236)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(219)	-	-	-	-	(219)	-	(219)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	-	-	(8)	11	79	82	-	82
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	103	(565)	-	-	35	(427)	10	(417)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(116)	2 409	(8)	11	75 457	77 753	4 827	82 580
Wyplata dywidendy	19.3	-	-	-	-	(91 487)	-	-	(91 487)	-	(91 487)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		-	-	-	-	173 419	-	(173 419)	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2019 r.		185 447	7 430	291	-	511 248	143	81 776	786 335	9 429	795 764

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 2020 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

(niebadane)	Nota	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Kapitał z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń	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 2019 r.		185 447	7 430	407	(2 409)	429 324	132	179 738	800 069	4 602	804 671
Zysk netto za okres sprawozdawczy		-	-	-	-	-	-	3 682	3 682	1 349	5 031
Inne całkowite dochody:		-	-	(125)	470	-	(1)	97	441	-	441
Efektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych		-	-	-	(48)	-	-	-	(48)	-	(48)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		-	-	-	628	-	-	-	628	-	628
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych		-	-	(155)	-	-	-	-	(155)	-	(155)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	-	-	-	(1)	97	96	-	96
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	30	(110)	-	-	-	(80)	-	(80)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(125)	470	-	(1)	3 779	4 123	1 349	5 472
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		-	-	-	-	4 767	-	(4 767)	-	-	-
Stan na dzień 31 marca 2019 r.		185 447	7 430	282	(1 939)	434 091	131	178 750	804 192	5 951	810 143

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 2020 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 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 2020 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 dywidendy.

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

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres trzech miesięcy kończący się 31 marca 2020 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).

Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

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.

Biorąc pod uwagę, że do dnia połączenia Stalexport Autoroute S.à r.l. była konsolidowana metodą pełną, opisane powyżej połączenie jednostek nie miało wpływu na niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe, za wyjątkiem przeniesienia różnic kursowych z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą w kwocie 124 tys. zł z dedykowanej pozycji kapitałów własnych do pozycji „Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty”.

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 2019 r.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 22 maja 2020 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.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

2.4. 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 2020 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.

3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

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

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 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);

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

(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 uznawała za dzień kalkulacji odpowiednio 31 marca oraz 30 września (przy czym na dzień 31 marca 2019 r. ujęto zobowiązanie w kwocie 34 941 tys. zł a na dzień 30 września 2019 r. w kwocie 44 444 tys. zł). Począwszy od 2020 roku 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 na dzień 31 marca 2020 r.

5. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

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 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 Grupy, a w konsekwencji na niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 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
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.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

Za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 r.

	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody operacyjne			
Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	844	78 466	79 310
Przychody segmentu ogółem	844	78 466	79 310
Koszty operacyjne			
Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	(999)	(22 288)	(23 287)
Koszty segmentu ogółem	(999)	(22 288)	(23 287)
Pozostałe przychody operacyjne	42	1 035	1 077
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(247)	(249)
Koszty ogólnego zarządu*	(1 296)	(41 768)	(43 064)
Wynik z działalności operacyjnej	(1 411)	15 198	13 787
Przychody/(Koszty) finansowe netto	952	(2 123)	(1 171)
Udziały w zyskach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	65	-	65
Podatek dochodowy	(67)	(7 583)	(7 650)
Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy	(461)	5 492	5 031
Inne całkowite dochody netto			442
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy			5 473
Główne pozycje niepieniężne			
Amortyzacja	(162)	(13 873)	(14 035)
Odwroćenie dyskonta (w tym odsetki leasingowe)	-	(2 339)	(2 339)

* Koszty segmentu "Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń" obejmują całość kosztów ogólnego zarządu Spółki - koszty segmentu "Zarządzanie i eksploatacja autostrad" obejmują Płatności na rzecz Skarbu Państwa w kwocie 34 941 tys. zł.

Sytuacja finansowa wg segmentów branżowych na dzień

	31 marca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.	31 marca 2019 r.
Zarządzanie i doradztwo oraz wynajem pomieszczeń			
Aktywa segmentu	205 766	205 941	299 396
Zobowiązania segmentu	6 350	5 851	8 064
Zarządzanie i eksploatacja autostrad			
Aktywa segmentu	1 109 287	1 116 111	1 058 648
Zobowiązania segmentu	489 649	520 437	539 837
Aktywa ogółem	1 315 053	1 322 052	1 358 044
Zobowiązania ogółem	495 999	526 288	547 901

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 2020 r. 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 2020 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 2020 r.			I kwartał 2019 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:	-	72 146	72 146	-	78 329	78 329
Manualny pobór opłat (gotówka, karty bankowe)	-	39 816	39 816	-	48 470	48 470
Karty flotowe	-	15 984	15 984	-	16 973	16 973
Elektroniczny pobór opłat	-	15 671	15 671	-	11 730	11 730
KartA4	-	675	675	-	1 156	1 156
Przychody z tyt. pozostałych usług	-	2	2	-	1	1
	-	72 148	72 148	-	78 330	78 330
Pozostałe przychody						
Przychody z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	860	-	860	844	-	844
Pozostałe przychody	-	202	202	-	136	136
	860	202	1 062	844	136	980
Razem	860	72 350	73 210	844	78 466	79 310

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).

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

9. Koszty według rodzaju

	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Amortyzacja	(15 817)	(14 035)
Zużycie materiałów i energii	(1 317)	(1 803)
Koszt utworzenia rezerw na wymianę nawierzchni ujętych w koszcie własnym sprzedaży (usługi obce)*	(2 685)	(3 578)
Pozostałe usługi obce	(4 368)	(3 604)
Płatności na rzecz Skarbu Państwa (netto)	-	(34 941)
Podatki i opłaty	(3 660)	(318)
Koszty świadczeń pracowniczych	(8 463)	(7 623)
Pozostałe	(606)	(449)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(5)	-
Koszty według rodzaju razem	(36 921)	(66 351)
Koszt własny sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	(36 921)	(66 351)

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

9.1. Koszty świadczeń pracowniczych

	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Wynagrodzenia	(6 582)	(5 853)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(1 606)	(1 477)
Zmiana stanu zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych ujęta w zysku lub stracie:		
Inne świadczenia pracownicze	(275)	(293)
Razem	(8 463)	(7 623)

10. Pozostałe przychody operacyjne

	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Przychody z dzierżawy miejsc obsługi podróżnych	4 311	642
Otrzymane odszkodowania, kary umowne, zwrot opłat oraz kosztów postępowania sądowego	67	34
Zwrot nadpłaconego podatku od nieruchomości za lata ubiegłe	-	214
Odsetki od należności	2	3
Spisanie przedawnionych zobowiązań	18	-
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	47
Inne	43	137
Razem	4 441	1 077

11. Pozostałe koszty operacyjne

	I kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Darowizny udzielone	(36)	(7)
Kary, odszkodowania, opłaty	(21)	(22)
Korekty przychodów z dzierżawy miejsc obsługi podróżnych za lata ubiegłe w rezultacie otrzymanego zwrotu podatku od nieruchomości	-	(214)
Strata ze zbycia/likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(18)	-
Vat naliczony niepodlegający odliczeniu	(3)	(3)
Inne	(3)	(3)
Razem	(81)	(249)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 kwartał 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu		
Przychody z tyt. odsetek dotyczące instrumentów finansowych wycenianych metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	2 396	2 920
- środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 495	1 345
- długoterminowych lokat bankowych	901	1 575
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	30	-
Pozostałe przychody finansowe	-	89
Przychody finansowe	2 426	3 009
Odsetki dotyczące zobowiązań wycenianych metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	(683)	(1 770)
- od kredytów i pożyczek, w tym:	-	(1 058)
- nominalne	-	(698)
- pozostałe	-	(360)
- dyskonto zobowiązania z tyt. Opłat koncesyjnych	(654)	(683)
- odsetki od zobowiązań z tyt. leasingu	(29)	(29)
Dyskonto rezerw	(1 587)	(1 627)
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	-	(66)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana z innych całkowitych dochodów	-	(628)
Pozostałe koszty finansowe	(301)	(89)
Koszty finansowe	(2 571)	(4 180)
Koszty finansowe netto ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu	(145)	(1 171)
Ujęte w innych całkowitych dochodach		
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	27	97
Efektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych	-	(48)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu	-	628
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	-	(155)
Przychody/(Koszty) finansowe ujęte bezpośrednio w innych całkowitych dochodach	27	522

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2019 r.	20 940	23 826	18 686	8 296	401	72 149
Nabycie	-	223	92	6	19	340
Przeniesienie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	91	(91)	-
Sprzedaż/likwidacja	-	(22)	(120)	(28)	-	(170)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2019 r.	20 940	24 027	18 658	8 365	329	72 319
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
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2019 r.	(14 363)	(10 673)	(9 316)	(4 134)	-	(38 486)
Amortyzacja za okres	(231)	(733)	(464)	(203)	-	(1 631)
Sprzedaż/likwidacja	-	21	140	28	-	189
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2019 r.	(14 594)	(11 385)	(9 640)	(4 309)	-	(39 928)
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)
Wartość netto						
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	6 577	13 153	9 370	4 162	401	33 663
Na dzień 31 marca 2019 r.	6 346	12 642	9 018	4 056	329	32 391
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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2020 r., 31 grudnia 2019 r. oraz 31 marca 2019 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 2019 r.	938 183	12 643	970	125	951 921
Nabycie	-	31	-	766	797
Aktualizacja wartości koncesyjnych wartości niematerialnych	6 273	-	-	-	6 273
Sprzedaż/likwidacja	-	(53)	-	-	(53)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2019 r.	944 456	12 621	970	891	958 938
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
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2019 r.	(496 718)	(4 311)	(970)	-	(501 999)
Amortyzacja za okres	(11 908)	(357)	-	-	(12 265)
Sprzedaż/likwidacja	-	53	-	-	53
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2019 r.	(508 626)	(4 615)	(970)	-	(514 211)
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)
Wartość netto					
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	441 465	8 332	-	125	449 922
Na dzień 31 marca 2019 r.	435 830	8 006	-	891	444 727
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

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 powiększona o 6 453 tys. zł (I kwartał 2019 r.: wzrost o 830 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 9 959 tys. zł (I kwartał 2019 r.: wzrost o 5 443 tys. zł).

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2020 r. 12,66% (I kwartał 2019 r.: 10,79%). Według obecnego planu amortyzacji, bazującego na zaktualizowanych szacunkach przyrostu ruchu, stosunek kosztów rocznej amortyzacji do wartości netto wartości niematerialnej na 31 marca 2020 r. będzie kształtował się w przedziale od 10,06% do 15,72% w okresie obowiązywania koncesji.

Na dzień 31 marca 2020 r., 31 grudnia 2019 r. oraz 31 marca 2019 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 2019 r.	3 247	30 879	34 126
Wartość brutto na dzień 31 marca 2019 r.	3 247	30 879	34 126
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
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2019 r.	-	(27 114)	(27 114)
Amortyzacja za okres	(11)	(128)	(139)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31 marca 2019 r.	(11)	(27 242)	(27 253)
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)
Wartość netto			
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	3 247	3 765	7 012
Na dzień 31 marca 2019 r.	3 236	3 637	6 873
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	3 201	3 254	6 455
Na dzień 31 marca 2020 r.	3 190	3 126	6 316

Do inwestycji w nieruchomości Grupa zalicza przynależną jej część nieruchomości budynkowej, na którą składają się użytkowane przez Grupę wieczyste działki gruntu zabudowane budynkiem biurowym oraz parkingiem, jak również nieruchomość parkingową obejmującą użytkowane przez Grupę wieczyste działki gruntu zabudowane parkingiem i garażami. Obie nieruchomości zlokalizowane są w Katowicach.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 oraz szacowane wykorzystania nierozliczonych strat podatkowych.

Zmiany aktywa / rezerwy z tytułu podatku odroczonego za okresy 3 miesięcy zakończone 31 marca 2020 r. oraz 31 marca 2019 r.:

	Zmiana podatku odroczonego od różnic przejściowych ujęta			31 marca 2020 r.
	1 stycznia 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	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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2019 r.	Zmiana podatku odroczonego od różnic przejściowych ujęta		31 marca 2019 r.
		jako zysk lub strata bieżącego okresu	w innych całkowitych dochodach	
Koncesyjne wartości niematerialne	(81 918)	1 010	-	(80 908)
Rzeczowe aktywa trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne	38 431	(2 303)	-	36 128
Nieruchomości inwestycyjne	99	(612)	-	(513)
Pozostałe inwestycje długoterminowe	(304)	275	-	(29)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	(422)	17	-	(405)
Zapasy	7	-	-	7
Inwestycje krótkoterminowe	175	-	30	205
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(285)	39	-	(246)
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	319	(274)	-	45
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	599	-	599
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 895	(499)	-	2 396
Przychody przyszłych okresów	1 302	178	-	1 480
Zobowiązania z tytułu umów	1 159	217	-	1 376
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 588	75	-	1 663
Rezerwy	71 489	1 962	-	73 451
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	334	593	-	927
Pochodne instrumenty finansowe	587	-	(110)	477
Aktywa z tytułu nierozliczonych strat podatkowych	1 923	(101)	-	1 822
Korekta wyceny	(8 797)	102	-	(8 695)
Razem	28 582	1 278	(80)	29 780

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 2020 r.	I kwartał 2019 r.
Wartość na dzień 1 stycznia	(91 558)	(91 553)
Odwrocenie strat/(Straty) z tytułu utraty wartości	1	-
Reklasyfikacje odpisów	(1)	-
Wartość na dzień 31 marca	(91 558)	(91 553)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 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 wartości 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 wartości 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)				

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2019 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*	1 747	-	1 747	-	-	1 747	1 747
	1 747	-	1 747				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	15 708	15 708				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	417 621	417 621				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	372 868	372 868				
	-	806 197	806 197				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	(3 237)	(3 237)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	(14 570)	(14 570)				
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	-	(54 667)	(54 667)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	(32 544)	(32 544)				
	-	(105 018)	(105 018)				

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2019 r.

	Wartość bilansowa			Razem	Wartość godziwa			
	Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Zabezpieczające instrumenty pochodne wyceniane w wartości godziwej	Instrumenty finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu		Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane wg wartości godziwej								
Instrumenty kapitałowe*	1 811	-	-	1 811	-	-	1 811	1 811
	1 811	-	-	1 811				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej								
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	-	18 378	18 378				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	-	418 025	418 025				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	-	384 206	384 206				
	-	-	820 609	820 609				
Zobowiązania finansowe wyceniane wg wartości godziwej								
SWAP procentowy służący zabezpieczeniu***	-	(2 522)	-	(2 522)	-	(2 522)	-	(2 522)
	-	(2 522)	-	(2 522)				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej								
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	(55 282)	(55 282)				
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	(3 150)	(3 150)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	-	(15 918)	(15 918)				
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	-	-	(34 941)	(34 941)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	-	(14 452)	(14 452)				
	-	-	(123 743)	(123 743)				

* 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 2020 r. wycena ww. instrumentów kapitałowych nie uległa zmianie (I kwartał 2019 r.: odnotowano stratę w kwocie 155 tys. zł).

** 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.

*** Wartość godziwa zabezpieczających instrumentów pochodnych (SWAP stopy procentowej) ustalana była w oparciu o zdyskontowane przyszłe przepływy pieniężne z tytułu zawartych transakcji, stanowiące różnicę między strumieniami płatności opartymi o zmienną stopę procentową (6M WIBOR), a strumieniami płatności opartymi o stałą stopę procentową. Wartość godziwa została określona z uwzględnieniem korekty z tytułu ryzyka kredytowego Grupy oraz kontrahenta.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2020 r.	31 grudnia 2019 r.	31 marca 2019 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 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.

I kwartał 2019 r.

W dniu 3 kwietnia 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 91 487 tys. zł, tj. 0,37 zł na jedną akcję. Dzień 18 kwietnia 2019 r. ustalono jako dzień dywidendy, natomiast dzień 20 maja 2019 r. jako termin wypłaty dywidendy.

W dniu 21 marca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie VIA4 S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 3 045 tys. zł (całość tej kwoty została zaliczkowo wypłacona w 2018 r.), z czego na udziałowców niekontrolujących przypadła kwota 1 370 tys. zł.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2020 r. oraz 31 marca 2019 r.

	Rezerwy na wymianę nawierzchni autostrady	Rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II	Razem
Rezerwy długoterminowe			
Wartość na dzień 1 stycznia 2019 r.	2 460	294 903	297 363
Zwiększenia, w tym:	2 699	1 275	3 974
- z tytułu dyskonta	11	1 275	1 286
Zmiana szacunków	824	17 914	18 738
Reklasyfikacja	-	(20 894)	(20 894)
Wartość na dzień 31 marca 2019 r.	5 983	293 198	299 181
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
Rezerwy krótkoterminowe			
Wartość na dzień 1 stycznia 2019 r.	27 614	51 280	78 894
Zwiększenia, w tym:	119	222	341
- z tytułu dyskonta	119	222	341
Zmiana szacunków	66	(11 641)	(11 575)
Wykorzystanie	(267)	(885)	(1 152)
Reklasyfikacja	-	20 894	20 894
Wartość na dzień 31 marca 2019 r.	27 532	59 870	87 402
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

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 2020 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 2019 r. wynosił od 1,69% do 1,98% - w chwili obecnej od 0,81% do 2,48%). W wyniku tych zmian wartość rezerwy na wymianę nawierzchni wzrosła o 118 tys. zł (I kwartał 2019 r.: spadek o 7 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta powiększyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II wzrosła o 6 453 tys. zł (I kwartał 2019 r.: wzrost o 830 tys. zł), która to kwota powiększyła koncesyjne wartości niematerialne.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 2020 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 61 tys. zł (I kwartał 2019 r.: wzrost o 897 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta pomniejszyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II wzrosła o 9 959 tys. zł (I kwartał 2019 r.: wzrost o 5 443 tys. zł), powiększając równocześnie koncesyjne wartości niematerialne.

21. Zobowiązania warunkowe

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

Zobowiązania warunkowe na dzień 31 marca 2019 r. dotyczyły udzielonych poręczeń i gwarancji na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 23 378 tys. zł.

22. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

22.1. 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 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
	Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Kaucje i kwoty zatrzymane
31 grudnia 2019 r.			
Atlantia S.p.A.	-	17	-
Jednostki dominujące	-	17	-
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	112	-
Jednostki stowarzyszone	2	112	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	589	3 202
Pavimental Polska Sp. z o.o.	15	5 842	6 969
Telepass S.p.A.	1 086	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	7 212	-
Inne jednostki powiązane	1 101	13 643	10 171
Razem	1 103	13 772	10 171

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

	Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	Kaucje i kwoty zatrzymane
31 marca 2019 r.			
Atlantia S.p.A.	-	17	-
Jednostki dominujące	-	17	-
Biuro Centrum Sp. z o.o.	2	22	-
Jednostki stowarzyszone	2	22	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	3 455
Pavimental Polska Sp. z o.o.	7	-	3 693
Telepass S.p.A.	1 148	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	895	176
Autogrill Polska Sp. z o.o.	-	-	10
Inne jednostki powiązane	1 155	895	7 334
Razem	1 157	934	7 334

22.2. 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 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)

	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Koszty nabytych produktów, towarów i usług	Wartość wydatków inwestycyjnych i prac zw. z wymianą nawierzchni
I kwartał 2019 r.				
Biuro Centrum Sp. z o.o.	54	-	(790)	-
Jednostki stowarzyszone	54	-	(790)	-
Pavimental Polska Sp. z o.o.	12	7	(67)	-
Autogrill Polska Sp. z o.o.	3	-	-	-
Telepass S.p.A.	2 287	-	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	1	(431)	(950)
Inne jednostki powiązane	2 302	8	(498)	(950)
Razem	2 356	8	(1 288)	(950)

22.3. 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.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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. Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz Jednostki Dominującej za I kwartał 2020 r.

23.1. Wyniki finansowe Stalexport Autostrady S.A.

W I kwartale 2020 r. podmiot uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 911 tys. zł, notując tym samym 1,8% wzrost w stosunku do porównywalnego okresu kwartalnego 2019 r. (895 tys. zł). Wzrost przychodów w odniesieniu do I kwartału 2019 r. jest przede wszystkim konsekwencją wyższych przychodów z tytułu wynajmu powierzchni biurowej.

Wynik z działalności operacyjnej za I kwartał 2020 r. zamknął się stratą w wysokości 1 580 tys. zł – dla porównania strata za analogiczny okres 2019 r. wyniosła 1 366 tys. zł. Taki stan rzeczy to przede wszystkim rezultat wyższych kosztów usług obcych (wzrost o 247 tys. zł, tj. 29%), głównie za sprawą kosztów usług doradczych związanych z transgranicznym połączeniem Spółki z jednostką zależną poniesionych w I kwartale 2020 r.

Działalność finansowa Stalexport Autostrady S.A. w I kwartale 2020 r. przyniosła zysk w wysokości 142 534 tys. zł – w I kwartale 2019 r. odnotowano zysk w wysokości 1 101 tys. zł. W ramach przychodów finansowych w I kwartale 2020 r. główną pozycję stanowiły dywidendy w kwocie 141 828 tys. zł (I kwartał 2019 r.: brak) oraz odsetki od lokat bankowych w wysokości 708 tys. zł (I kwartał 2019 r.: 1 076 tys. zł).

W konsekwencji powyższych Stalexport Autostrady S.A. w I kwartale 2020 r. osiągnęła zysk netto w wysokości 140 811 tys. zł - dla porównania I kwartał 2019 r. zamknął się stratą netto w wysokości 308 tys. zł.

23.2. 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 2020 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 2020 r. wyniosły 72 350 tys. zł, notując tym samym 7,8% spadek w relacji do przychodów za I kwartał 2019 r. (78 466 tys. zł).

Wykazane odchylenie jest w głównej mierze konsekwencją:

- (i) spadku ruchu samochodowego o 10,2% w porównaniu do I kwartału 2019 r., na który złożył się 11,2% spadek ruchu samochodów osobowych oraz 5,1% spadek ruchu samochodów ciężarowych, przede wszystkim w rezultacie wprowadzonych w Polsce w marcu 2020 r. ograniczeń związanych z COVID-19. Poniżej zaprezentowano jak kształtował się średni dobowy ruch (ADT) w poszczególnych miesiącach 2020 r. oraz 2019 r.

ADT	styczeń			luty			marzec		
	2020	2019	zmiana	2020	2019	zmiana	2020	2019	zmiana
samochody osobowe	35 682	33 408	6,8%	36 167	36 507	-0,9%	21 417	34 910	-38,6%
samochody ciężarowe	6 495	6 794	-4,4%	7 092	7 251	-2,2%	6 657	7 269	-8,4%
razem	42 177	40 202	4,9%	43 260	43 759	-1,1%	28 074	42 178	-33,4%

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

(ii) podwyższenia stawek poboru opłat z dniem 1 marca 2019 r. odpowiednio:

- a) za przejazd samochodów ciężarowych kategorii 2 i 3 z 18,00 zł na 20,00 zł,
- b) za przejazd samochodów ciężarowych kategorii 4 i 5 z 30,00 zł na 35,00 zł;

(iii) wprowadzenia z dniem 1 stycznia 2020 r. preferencyjnych stawek opłat dla płatności automatycznych (A4Go, Autopay, Telepass):

- a) dla pojazdów kategorii 1 (innych niż motocykle) - 7,00 zł zamiast 10,00 zł,
- b) dla pojazdów kategorii 2 i 3 – 17,00 zł zamiast 20,00 zł,
- c) dla pojazdów kategorii 4 i 5 – 30,00 zł zamiast 35,00 zł.

Koszt własny sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu związane z działalnością autostradową wyniosły 34 383 tys. zł, notując tym samym 46% spadek w odniesieniu do I kwartału 2019 r. (64 056 tys. zł). Taki stan rzeczy to przede wszystkim konsekwencja ujęcia na dzień 31 marca 2019 r. zobowiązania z tytułu Płatności na rzecz Skarbu Państwa w kwocie 34 941 tys. zł. Jako że Grupa począwszy od 2020 roku za dzień kalkulacji Płatności na rzecz Skarbu Państwa uznaje 30 czerwca oraz 31 grudnia (patrz nota 4), na dzień 31 marca 2020 r. nie rozpoznała zobowiązania z tytułu rzeczonych płatności. Równocześnie odnotowano wzrost kosztów amortyzacji o kwotę 1 781 tys. zł (z czego 1 516 tys. zł dotyczyło koncesyjnych wartości niematerialnych) oraz wzrost kosztów podatków i opłat o kwotę 3 347 tys. zł (z czego 3 368 tys. zł dotyczyło podatku od nieruchomości).

Działalność finansowa segmentu autostradowego w I kwartale 2020 r. zamknęła się stratą w wysokości 790 tys. zł, dla porównania I kwartał 2019 r. zamknął się stratą w wysokości 2 123 tys. zł. To pozytywne odchylenie wynika przede wszystkim z kosztów obsługi Konsorcjalnej Umowy Kredytowej (1 058 tys. zł) oraz kosztów wynikających z przeklasyfikowania zmiany wartości godziwej instrumentów zabezpieczających (628 tys. zł) odnotowanych w I kwartale 2019 r. – koszty te nie wystąpiły w I kwartale 2020 r. ze względu na całkowitą przedpłatę ww. umowy kredytowej oraz przedterminowe rozliczenie transakcji zabezpieczających płatności odsetkowe z niej wynikające.

W konsekwencji powyższych prowadzona przez Grupę działalność autostradowa przyniosła w I kwartale 2020 r. zysk netto w wysokości 33 121 tys. zł - dla porównania I kwartał 2019 r. zamknął się zyskiem netto w wysokości 5 492 tys. zł.

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

W dniu 4 lipca 2017 r. SAM S.A. podpisała z firmą Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt ROM48 „Remont podpór obiektu mostowego M48” o bieżącej wartości 22 169 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 22 169 tys. zł (100% wartości kontraktu), z czego 12 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 r.

W dniu 21 listopada 2018 r. SAM S.A. zawarła z konsorcjum firm Pavimental S.p.A. oraz Pavimental Polska Sp. z o. o. Kontrakt ROM09-54 „Remont obiektów mostowych M09L i M09P oraz wymiana urządzeń dylatacyjnych na obiekcie M54” o bieżącej wartości 10 812 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 7 084 tys. zł (66% wartości kontraktu), z czego 227 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 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 55 012 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 30 086 tys. zł (55% wartości kontraktu), z czego 2 694 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 r.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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 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 15 033 tys. zł. Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 3 694 tys. zł (25% wartości kontraktu), z czego 2 965 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 r.

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 uprawniony do zlecenia zadań inwestycyjnych związanych z rozwojem systemu poboru opłat. W 2020 r. w ramach rzeczonyj umowy realizowano m.in. prace dotyczące modułu integracyjnego oraz automatyzacji pasów dedykowanych. Wartość wydatków inwestycyjnych dla zadań zleconych na podstawie Umowy Serwisowej Oprogramowania wyniosła 1 901 tys. zł w 2020 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 zostanie wdrożony nowy system e-commerce, który zastąpi dotychczasowy Internetowy Serwis Obsługi Klienta. W 2020 r. w ramach tej umowy poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 515 tys. zł.

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 2020 r. nie poniesiono jeszcze wydatków inwestycyjnych związanych z kontraktem.

24. Opis innych istotnych zdarzeń w Grupie Kapitałowej Stalexport Autostrady S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2020 r.

W dniu 20 marca 2020 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę o odwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 27 marca 2020 r. Odwołanie Zgromadzenia spowodowane było sytuacją epidemiczną w kraju.

W dniu 24 marca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie VIA4 S.A. podjęło uchwałę zgodnie z którą zysk netto za 2019 r. w kwocie 10 821 tys. zł, powiększony o kwotę 8 669 tys. zł zgromadzoną na kapitale zapasowym z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy, tj. łącznie kwotę 19 490 tys. zł, przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych w kwocie 95 tys. zł oraz na wypłatę dywidendy w kwocie 19 395 tys. zł

W dniu 27 marca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie SAM S.A. podjęło uchwałę o podziale zysku netto za 2019 r. w kwocie 70 646 tys. zł, z czego 3 524 tys. zł przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych, 455 tys. zł przeniesiono na kapitał zapasowy, a 66 667 tys. zł przeznaczono na wypłatę dywidendy. Zgromadzenie podjęło również uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 131 161 tys. zł, na którą złożyła się kwota 66 667 tys. zł pochodząca z zysku netto za 2019 r. oraz kwota 64 494 tys. zł pochodząca z kapitału rezerwowego przeznaczonego na przyszłe wypłaty dla akcjonariuszy.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2020 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)

25. 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%

*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.

26. 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.

27. 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 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*



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

<i>(niebadane)</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.	185 447	7 430	291	64 662	10 410	268 240
Korekty dotyczące połączenia	-	-	-	-	1 525	1 525
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.*	185 447	7 430	291	64 662	11 935	269 765
Zysk netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	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

<i>(niebadane)</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.	185 447	7 430	407	151 717	4 459	349 460
Korekty dotyczące połączenia	-	-	-	-	12 751	12 751
Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.*	185 447	7 430	407	151 717	17 210	362 211
Strata netto za okres sprawozdawczy*	-	-	-	-	(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.</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 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)

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 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. Transakcje z jednostkami powiązanymi

9.1. Stany rozrachunków z jednostkami powiązanymi

	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