



STALEXPORT
Autostrady

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ**

za okres 6 miesięcy kończący się
30 czerwca 2020 roku

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 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 KAPITAŁE WŁASNYM	6
INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
1. PODSTAWOWE DANE O GRUPIE	8
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	10
4. INFORMACJE DOTYCZĄCE UMOWY KONCESYJNEJ	11
5. OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	12
6. SEGMENTY OPERACYJNE	13
7. CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....	14
8. PRZYCHODY	15
9. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	16
10. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	17
11. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	17
12. KOSZTY FINANSOWE NETTO.....	18
13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	19
14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE	20
15. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	22
16. PODATEK ODROZCZONY.....	23
17. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE.....	24
18. INSTRUMENTY FINANSOWE	25
19. KAPITAŁ WŁASNY.....	27
20. REZERWY	28
21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE	29
22. ZOBOWIĄZANIA INWESTYCYJNE	29
23. ZABEZPIECZENIA USTANOWIONE NA MAJĄTKU GRUPY.....	30
24. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....	31
25. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	31
26. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....	33

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca

<i>w tysiącach złotych, chyba że podano inaczej</i>	<i>Nota</i>	2020 r. <i>(niebadane)</i>	2019 r. <i>(niebadane)</i>
Przychody	6, 8	128 656	167 962
Koszt własny sprzedaży	6, 9	(44 544)	(45 837)
Zysk brutto na sprzedaży		84 112	122 125
Pozostałe przychody operacyjne	10	5 653	1 987
Koszty ogólnego zarządu	6, 9	(39 504)	(62 766)
Pozostałe koszty operacyjne	11	(141)	(321)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		(25)	(16)
Zysk z działalności operacyjnej		50 095	61 009
Przychody finansowe		3 467	5 885
Koszty finansowe		(4 132)	(7 948)
Koszty finansowe netto	12	(665)	(2 063)
Udziały w zyskach/(stratach) netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		(215)	79
Zysk przed opodatkowaniem		49 215	59 025
Podatek dochodowy		(14 592)	(21 484)
Zysk netto za okres sprawozdawczy		34 623	37 541
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	(302)	(142)
Wycena świadczeń pracowniczych		(153)	(107)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		85	47
		(370)	(202)
<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		28	78
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		-	1 148
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	(209)
		28	969
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy		(342)	767
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		34 281	38 308
Zysk netto przypadający na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		32 967	35 138
Udziały niekontrolujące		1 656	2 403
Zysk netto za okres sprawozdawczy		34 623	37 541
Całkowite dochody ogółem przypadające na:			
Właścicieli Jednostki Dominującej		32 668	35 928
Udziały niekontrolujące		1 613	2 380
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		34 281	38 308
Zysk przypadający na 1 akcję			
Podstawowy (zł)		0,13	0,14
Rozwodniony (zł)		0,13	0,14

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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 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	30 czerwca 2020 r. (niebadane)	31 grudnia 2019 r.
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	13	31 254	31 813
Wartości niematerialne	14	460 612	438 177
Nieruchomości inwestycyjne	15	6 176	6 455
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		758	973
Pozostałe inwestycje długoterminowe		411 227	417 794
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16	22 608	23 033
Aktywa trwałe razem		932 635	918 245
Aktywa obrotowe			
Zapasy		3 047	3 064
Inwestycje krótkoterminowe		953	1 574
Należności z tytułu podatku dochodowego		293	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	17	17 362	26 301
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		375 504	372 868
Aktywa obrotowe razem		397 159	403 807
Aktywa razem		1 329 794	1 322 052
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	19.1	185 447	185 447
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		7 431	7 430
Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów kapitałowych		(313)	291
Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		509 752	511 248
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	143
Zyski zatrzymane oraz niepokryte straty		104 323	81 776
Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej		806 640	786 335
Udziały niekontrolujące		2 314	9 429
Kapitał własny razem		808 954	795 764
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu leasingu		3 046	3 112
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		5 454	4 452
Przychody przyszłych okresów		4 775	5 191
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	21	18 134	17 567
Rezerwy długoterminowe	20	329 269	314 374
Zobowiązania długoterminowe razem		360 678	344 696
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu leasingu		122	125
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		11 024	20 555
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	21	59 413	90 307
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		601	857
Przychody przyszłych okresów		1 615	832
Zobowiązania z tytułu umów		7 146	6 570
Rezerwy krótkoterminowe	20	80 241	62 346
Zobowiązania krótkoterminowe razem		160 162	181 592
Zobowiązania razem		520 840	526 288
Pasywa razem		1 329 794	1 322 052

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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych
za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	2020 r. <i>(niebadane)</i>	2019 r. <i>(niebadane)</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		49 215	59 025
Korekty			
Amortyzacja	9	29 061	28 213
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		28	78
(Zysk)/Strata ze zbycia/likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	10, 11	23	(187)
Odsetki i dywidendy		(3 536)	(2 986)
(Zysk)/Strata z udziałów w jednostkach stowarzyszonych		215	(79)
Zmiana stanu należności		8 939	14 946
Zmiana stanu zapasów		17	132
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		(38 704)	9 178
Zmiana stanu rezerw		252	1 926
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów		367	345
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów		576	895
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej		46 453	111 486
Podatek dochodowy zapłacony		(23 906)	10 266
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		22 547	121 752
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy inwestycyjne		10 063	6 380
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11	192
Wpływy z długoterminowych lokat środków przeznaczonych na inwestycje		6 220	-
Odsetki otrzymane		3 832	6 188
Wydatki inwestycyjne		(24 496)	(73 259)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(24 496)	(12 655)
Długoterminowe lokaty środków przeznaczonych na inwestycje		-	(60 604)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(14 433)	(66 879)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Wydatki finansowe		(5 478)	(116 010)
Dywidendy wypłacone, w tym przypadające na: właścicieli Jednostki Dominującej	19.4	(5 353)	(91 487)
udziały niekontrolujące		-	(91 487)
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek		(5 353)	-
Odsetki zapłacone		-	(21 702)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu		-	(2 696)
		(125)	(125)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(5 478)	(116 010)
Przepływy pieniężne netto ogółem		2 636	(61 137)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		2 636	(61 137)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego		372 868	333 741
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego		375 504	272 604

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 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 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		-	-	-	-	-	-	32 967	32 967	1 656	34 623
Inne całkowite dochody:		-	-	(246)	-	15	(19)	(49)	(299)	(43)	(342)
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	-	-	(100)	(100)	(53)	(153)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	18	-	-	(302)	-	-	-	-	(302)	-	(302)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	-	-	15	(19)	32	28	-	28
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	56	-	-	-	19	75	10	85
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(246)	-	15	(19)	32 918	32 668	1 613	34 281
Likwidacja/Umorzenie instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		-	-	(358)	-	-	-	358	-	-	-
Wypłata dywidendy	19.4	-	-	-	-	(1 966)	-	(10 397)	(12 363)	(8 728)	(21 091)
Przeniesienie zysku na pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		-	-	-	-	455	-	(455)	-	-	-
Zmiany w Grupie Kapitałowej	1	-	-	-	-	-	(124)	124	-	-	-
Inne		-	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-
Stan na dzień 30 czerwca 2020 r.		185 447	7 431	(313)	-	509 752	-	104 323	806 640	2 314	808 954

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 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 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

<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 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		-	-	-	-	-	-	35 138	35 138	2 403	37 541
Inne całkowite dochody:		-	-	(115)	891	(10)	11	13	790	(23)	767
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		-	-	-	1 148	-	-	-	1 148	-	1 148
Wycena świadczeń pracowniczych		-	-	-	-	-	-	(79)	(79)	(28)	(107)
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	18	-	-	(142)	-	-	-	-	(142)	-	(142)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą		-	-	-	-	(10)	11	77	78	-	78
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów		-	-	27	(209)	-	-	15	(167)	5	(162)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy		-	-	(115)	891	(10)	11	35 151	35 928	2 380	38 308
Wypłata dywidendy	19.4	-	-	-	-	(91 487)	-	-	(91 487)	-	(91 487)
Przeniesienie zysku na pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy		-	-	-	-	173 419	-	(173 419)	-	-	-
Stan na dzień 30 czerwca 2019 r.		185 447	7 430	292	(1 518)	511 246	143	41 470	744 510	6 982	751 492

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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe 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 30 czerwca 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 dywidend.

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

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres sześciu miesięcy kończący się 30 czerwca 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).

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

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 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.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018.757), Grupa jest zobowiązana do publikacji wyników finansowych za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2020 r., który uznaje się za bieżący śródroczny okres sprawozdawczy.

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 31 lipca 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 Spółki, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

2.3. Dokonane osądy i oszacowania

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

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

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

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

Nowe standardy, zmiany do standardów oraz interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się po 1 stycznia 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

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

Wyniki finansowe prowadzonej przez Grupę działalności autostradowej są bezpośrednio uzależnione od poziomu ruchu samochodowego na koncesyjnym odcinku autostrady A4 Katowice-Kraków. Odnotowany w I półroczu 2020 r. istotny spadek ruchu był spowodowany w głównej mierze ekonomicznym i społecznym efektem epidemii COVID-19, o czym Grupa na bieżąco informuje za pośrednictwem publikowanych raportów bieżących, które prezentują dynamikę ruchu w 2020 r. w układzie tygodniowym w porównaniu do analogicznych okresów 2019 r. W nocy 8 zaprezentowano z kolei porównanie ruchu dla poszczególnych okresów miesięcznych 2020 r. i 2019 r.

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

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

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. 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);
- (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 Brzeczkwicach, 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.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

W latach poprzednich Grupa, zgodnie z zapisami Konsorcjalnej Umowy Kredytowej obowiązującymi do dnia jej spłaty, tj. 30 września 2019 r., 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 netto (powiększone następnie w II kwartale 2019 r. o kwotę 9 415 tys. zł netto w związku z korektą rozliczeń wynikającą z otrzymanej indywidualnej interpretacji podatkowej z zakresu podatku od towarów i usług) a na dzień 30 września 2019 r. w kwocie 44 444 tys. zł netto). Począwszy od 2020 roku, przy braku jednoznacznego uregulowania tej kwestii w Umowie Koncesyjnej, Grupa uznaje za dzień kalkulacji odpowiednio 30 czerwca oraz 31 grudnia, w związku z czym Grupa rozpoznała zobowiązania z tytułu Płatności na Rzecz Skarbu Państwa w kwocie 14 880 tys. zł netto na dzień 30 czerwca 2020 r.

5. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

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

Z wyjątkiem zmian wspomnianych powyżej, Grupa przygotowując skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zastosowała, te same zasady rachunkowości, co opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2019 r.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe 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 od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.

	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody operacyjne			
Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	1 597	127 059	128 656
Przychody segmentu ogółem	1 597	127 059	128 656
Koszty operacyjne			
Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	(1 985)	(42 559)	(44 544)
Koszty segmentu ogółem	(1 985)	(42 559)	(44 544)
Pozostałe przychody operacyjne	76	5 577	5 653
Pozostałe koszty operacyjne	(3)	(138)	(141)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(4)	(21)	(25)
Koszty ogólnego zarządu*	(2 480)	(37 024)	(39 504)
Wynik z działalności operacyjnej	(2 799)	52 894	50 095
Przychody/(Koszty) finansowe netto	1 098	(1 763)	(665)
Udziały w stratach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	(215)	-	(215)
Podatek dochodowy	(646)	(13 946)	(14 592)
Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy	(2 562)	37 185	34 623
Inne całkowite dochody netto			(342)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy			34 281
Główne pozycje niepieniężne			
Amortyzacja	(326)	(28 735)	(29 061)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(4)	(21)	(25)
Odwrocenie dyskonta (w tym odsetki leasingowe)	(57)	(3 771)	(3 828)

* 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 14 880 tys. zł.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Ze okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.

	Zarządzanie, doradztwo oraz wynajem pomieszczeń	Zarządzanie i eksploatacja autostrad	Razem
Przychody operacyjne			
Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	1 674	166 288	167 962
Przychody segmentu ogółem	1 674	166 288	167 962
Koszty operacyjne			
Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	(1 926)	(43 911)	(45 837)
Koszty segmentu ogółem	(1 926)	(43 911)	(45 837)
Pozostałe przychody operacyjne	46	1 941	1 987
Pozostałe koszty operacyjne	(5)	(316)	(321)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(9)	(7)	(16)
Koszty ogólnego zarządu*	(2 556)	(60 210)	(62 766)
Wynik z działalności operacyjnej	(2 776)	63 785	61 009
Przychody/(Koszty) finansowe netto	1 854	(3 917)	(2 063)
Udziały w zyskach netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	79	-	79
Podatek dochodowy	(252)	(21 232)	(21 484)
Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy	(1 095)	38 636	37 541
Inne całkowite dochody netto			767
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy			38 308
Główne pozycje niepieniężne			
Amortyzacja	(326)	(27 887)	(28 213)
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(9)	(7)	(16)
Odwrocenie dyskonta (w tym odsetki leasingowe)	(57)	(4 833)	(4 890)

* 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 44 356 tys. zł.

Sytuacja finansowa wg segmentów branżowych na dzień

	30 czerwca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Zarządzanie i doradztwo oraz wynajem pomieszczeń		
Aktywa segmentu	346 045	205 941
Zobowiązania segmentu	18 423	5 851
Zarządzanie i eksploatacja autostrad		
Aktywa segmentu	983 749	1 116 111
Zobowiązania segmentu	502 417	520 437
Aktywa ogółem	1 329 794	1 322 052
Zobowiązania ogółem	520 840	526 288

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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

8. Przychody

	I półrocze 2020 r.			I półrocze 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:	-	126 703	126 703	-	165 994	165 994
Manualny pobór opłat (gotówka, karty bankowe)	-	67 981	67 981	-	104 216	104 216
Karty flotowe	-	28 520	28 520	-	34 927	34 927
Elektroniczny pobór opłat	-	29 046	29 046	-	24 554	24 554
KartA4	-	1 156	1 156	-	2 297	2 297
Przychody z tyt. pozostałych usług	-	4	4	-	2	2
	-	126 707	126 707	-	165 996	165 996
Pozostałe przychody						
Przychody z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	1 595	-	1 595	1 673	-	1 673
Przychody z tyt. pozostałych usług	1	-	1	1	-	1
Pozostałe przychody	-	353	353	-	292	292
	1 596	353	1 949	1 674	292	1 966
Razem	1 596	127 060	128 656	1 674	166 288	167 962

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

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

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

Poniżej zaprezentowano jak kształtował się średni dobowy ruch (ADT) na koncesyjnym odcinku autostrady A4 Katowice-Kraków w poszczególnych miesiącach 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%
ADT	kwiecień			maj			czerwiec		
	2020	2019	zmiana	2020	2019	zmiana	2020	2019	zmiana
Samochody osobowe	12 513	37 339	-66,5%	21 339	37 192	-42,6%	30 505	40 612	-24,9%
Samochody ciężarowe	5 208	7 355	-29,2%	5 717	7 399	-22,7%	6 544	7 349	-11,0%
Razem	17 721	44 694	-60,4%	27 056	44 591	-39,3%	37 049	47 961	-22,8%

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

9. Koszty według rodzaju

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Amortyzacja	(29 061)	(28 213)
Zużycie materiałów i energii	(2 224)	(2 867)
Koszt z tyt. utworzenia rezerw na wymianę nawierzchni ujętych w koszcie własnym sprzedaży (usługi obce)*	(4 247)	(6 091)
Pozostałe usługi obce, w tym:	(11 113)	(9 750)
- usługi remontowe i utrzymaniowe	(5 168)	(3 520)
- usługi doradcze	(1 658)	(2 044)
Płatności na rzecz Skarbu Państwa (netto)	(14 880)	(44 356)
Podatki i opłaty	(4 369)	(722)
Koszty świadczeń pracowniczych	(17 042)	(15 607)
Pozostałe	(1 107)	(997)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(5)	-
Koszty według rodzaju razem	(84 048)	(108 603)
Koszt własny sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	(84 048)	(108 603)

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

9.1. Koszty świadczeń pracowniczych

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Wynagrodzenia	(13 143)	(11 986)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(2 998)	(2 715)
Zmiana stanu zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych ujęta w zysku lub stracie:	(901)	(906)
Świadczenia po okresie zatrudnienia	(71)	(56)
Nagrody jubileuszowe	(279)	(262)
Inne świadczenia pracownicze	(551)	(588)
Razem	(17 042)	(15 607)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

10. Pozostałe przychody operacyjne

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Przychody z dzierżawy miejsc obsługi podróżnych	5 326	1 286
Otrzymane odszkodowania, kary umowne, zwrot opłat oraz kosztów postępowań sądowych	130	104
Zwrot nadpłaconego podatku od nieruchomości za lata ubiegłe	-	214
Odsetki od należności	6	6
Spisanie przedawnionych zobowiązań	18	-
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	187
Inne	173	190
Razem	5 653	1 987

Przychody z tytułu dzierżawy miejsc obsługi podróżnych ujmowane są w zysku lub stracie bieżącego okresu metodą liniową przez okres trwania umowy.

11. Pozostałe koszty operacyjne

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Darowizny udzielone	(58)	(11)
Koszty likwidacji szkód	(17)	(40)
Kary, odszkodowania, opłaty	(32)	(38)
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	(23)	-
VAT naliczony niepodlegający odliczeniu	(7)	(7)
Inne	(4)	(11)
Razem	(141)	(321)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

12. Koszty finansowe netto

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	7
- instrumenty kapitałowe - instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody (utrzymywane na koniec okresu sprawozdawczego)	-	7
Przychody z tyt. odsetek dotyczące instrumentów finansowych wycenianych metodą amortyzowanego kosztu, w tym:	3 427	5 784
- środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 507	2 498
- długoterminowych lokat bankowych	920	3 286
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	40	-
Nieefektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych	-	4
Pozostałe przychody finansowe	-	90
Przychody finansowe	3 467	5 885
Odsetki dotyczące zobowiązań wycenianych metodą amortyzowanego kosztu, w tym:	(1 456)	(3 335)
- od kredytów i pożyczek, w tym:	-	(1 856)
- nominalne	-	(1 196)
- pozostałe	-	(660)
- dyskonto zobowiązania z tyt. Opłat koncesyjnych	(1 399)	(1 422)
- odsetki od zobowiązań z tyt. leasingu	(57)	(57)
Dyskonto rezerw	(2 372)	(3 411)
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	-	(17)
Zmiana netto wartości godziwej przy zabezpieczaniu przepływów pieniężnych przeklasyfikowana z innych całkowitych dochodów	-	(1 148)
Pozostałe koszty finansowe	(304)	(37)
Koszty finansowe	(4 132)	(7 948)
Koszty finansowe netto ujęte jako zysk lub strata bieżącego okresu	(665)	(2 063)
Ujęte w innych całkowitych dochodach		
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek działających za granicą	28	78
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	-	1 148
Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych	(302)	(142)
Przychody/(Koszty) finansowe ujęte bezpośrednio w innych całkowitych dochodach	(274)	1 036

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.
Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta
Informacje dodatkowe 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	-	371	481	16	123	991
Przeniesienie ze środków trwałych w budowie	-	171	-	196	(367)	-
Przeniesienie z rezerw na wydatki inwestycyjne	-	-	-	-	164	164
Sprzedaż/likwidacja	(1)	(34)	(489)	(28)	-	(552)
Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2019 r.	20 939	24 334	18 678	8 480	321	72 752
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2020 r.	21 167	26 691	18 787	8 506	1 060	76 211
Nabycie	-	1 371	-	2	1 762	3 135
Przeniesienie ze środków trwałych w budowie	-	2 079	-	-	(2 079)	-
Sprzedaż/likwidacja	-	(95)	(256)	-	-	(351)
Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2020 r.	21 167	30 046	18 531	8 508	743	78 995
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	(463)	(1 468)	(939)	(411)	-	(3 281)
Sprzedaż/likwidacja	-	34	486	28	-	548
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2019 r.	(14 826)	(12 107)	(9 769)	(4 517)	-	(41 219)
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	(478)	(1 813)	(953)	(416)	-	(3 660)
Sprzedaż/likwidacja	-	85	232	-	-	317
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2020 r.	(15 775)	(15 349)	(11 283)	(5 334)	-	(47 741)
Wartość netto						
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	6 577	13 153	9 370	4 162	401	33 663
Na dzień 30 czerwca 2019 r.	6 113	12 227	8 909	3 963	321	31 533
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	5 870	13 070	8 225	3 588	1 060	31 813
Na dzień 30 czerwca 2020 r.	5 392	14 697	7 248	3 174	743	31 254

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na dzień 30 czerwca 2020 r., 31 grudnia 2019 r. oraz 30 czerwca 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	-	49	-	3 085	3 134
Aktualizacja wartości koncesyjnych wartości niematerialnych	16 407	-	-	-	16 407
Sprzedaż/likwidacja	-	(53)	-	-	(53)
Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2019 r.	954 590	12 639	970	3 210	971 409
Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2020 r.	969 262	12 647	2 798	5 201	989 908
Nabycie	-	2	-	2 529	2 531
Przeniesienie z wartości niematerialnych nieoddanych do użytkowania	-	981	-	(981)	-
Aktualizacja wartości koncesyjnych wartości niematerialnych	45 026	-	-	-	45 026
Inne reklasyfikacje	-	1 828	(1 828)	-	-
Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2020 r.	1 014 288	15 458	970	6 749	1 037 465
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2019 r.	(496 718)	(4 311)	(970)	-	(501 999)
Amortyzacja za okres	(23 941)	(712)	-	-	(24 653)
Sprzedaż/likwidacja	-	53	-	-	53
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2019 r.	(520 659)	(4 970)	(970)	-	(526 599)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2020 r.	(545 051)	(5 710)	(970)	-	(551 731)
Amortyzacja za okres	(24 164)	(958)	-	-	(25 122)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2020 r.	(569 215)	(6 668)	(970)	-	(576 853)
Wartość netto					
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	441 465	8 332	-	125	449 922
Na dzień 30 czerwca 2019 r.	433 931	7 669	-	3 210	444 810
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	424 211	6 937	1 828	5 201	438 177
Na dzień 30 czerwca 2020 r.	445 073	8 790	-	6 749	460 612

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

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

- (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 12 079 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 1 296 tys. zł);
- (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 32 485 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 14 933 tys. zł);
- (iii) w związku z aktualizacją wysokości Opłat koncesyjnych (indeksacja), w rezultacie czego ich wartość została powiększona o 462 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 178 tys. zł).

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 okresu sprawozdawczego wyniosła 11,20% w I półroczu 2020 r. (I półrocze 2019 r.: 10,77%). Według obecnego planu amortyzacji, bazującego na zaktualizowanych szacunkach przyrostu ruchu, stosunek kosztów rocznej amortyzacji do wartości netto wartości niematerialnej na 30 czerwca 2020 r. będzie kształtował się w przedziale od 10,89% do 15,93% w okresie obowiązywania koncesji.

Na dzień 30 czerwca 2020 r., 31 grudnia 2019 r. oraz 30 czerwca 2019 r. w odniesieniu do wartości niematerialnych Grupa nie zidentyfikowała przesłanek do przeprowadzenia testu na utratę wartości.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

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 30 czerwca 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 30 czerwca 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	(23)	(256)	(279)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2019 r.	(23)	(27 370)	(27 393)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2020 r.	(46)	(27 625)	(27 671)
Amortyzacja za okres	(23)	(256)	(279)
Umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30 czerwca 2020 r.	(69)	(27 881)	(27 950)
Wartość netto			
Na dzień 1 stycznia 2019 r.	3 247	3 765	7 012
Na dzień 30 czerwca 2019 r.	3 224	3 509	6 733
Na dzień 1 stycznia 2020 r.	3 201	3 254	6 455
Na dzień 30 czerwca 2020 r.	3 178	2 998	6 176

Nieruchomości inwestycyjne posiadane przez Grupę w formie aktywów z tytułu prawa do użytkowania są wyceniane zgodnie z MSSF 16, tj. wg kosztu pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości, z uwzględnieniem korekt wynikających z aktualizacji wyceny zobowiązań z tytułu leasingu, w korespondencji z którymi aktywa te zostały pierwotnie rozpoznane.

Pozostałe nieruchomości inwestycyjne Grupa wycenia według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości.

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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

16. Podatek odroczony

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

Zmiana różnic przejściowych w okresie

	Zmiana podatku odroczonego od różnic przejściowych ujęta			30 czerwca 2020 r.
	1 stycznia 2020 r.	jako zysk lub strata bieżącego okresu	w innych całkowitych dochodach	
Koncesyjne wartości niematerialne	(78 879)	(3 512)	-	(82 391)
Rzeczowe aktywa trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne	32 924	(980)	-	31 944
Nieruchomości inwestycyjne	(503)	7	-	(496)
Pozostałe inwestycje długoterminowe	(72)	44	21	(7)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	209	1	-	210
Zapasy	7	-	-	7
Inwestycje krótkoterminowe	284	1	35	320
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(81)	33	-	(48)
Zobowiązania z tytułu leasingu	615	(14)	-	601
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 159	(25)	-	2 134
Przychody przyszłych okresów	1 144	70	-	1 214
Zobowiązania z tytułu umów	1 248	110	-	1 358
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 355	(167)	29	1 217
Rezerwy	71 578	6 229	-	77 807
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	861	117	-	978
Aktywa z tytułu nierozliczonych strat podatkowych	1 782	55	-	1 837
Korekta wyceny	(11 598)	(2 479)	-	(14 077)
Razem	23 033	(510)	85	22 608

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe 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		30 czerwca 2019 r.
		jako zysk lub strata bieżącego okresu	w innych całkowitych dochodach	
Koncesyjne wartości niematerialne	(81 918)	1 311	-	(80 607)
Rzeczowe aktywa trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne	38 431	(2 960)	-	35 471
Nieruchomości inwestycyjne	99	(609)	-	(510)
Pozostałe inwestycje długoterminowe	(304)	55	(6)	(255)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	(422)	479	-	57
Zapasy	7	-	-	7
Inwestycje krótkoterminowe	175	-	33	208
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(285)	117	-	(168)
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	319	(218)	-	101
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	604	-	604
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 895	(652)	-	2 243
Przychody przyszłych okresów	1 302	66	-	1 368
Zobowiązania z tytułu umów	1 159	170	-	1 329
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 588	218	21	1 827
Rezerwy	71 489	1 971	-	73 460
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	334	606	-	940
Pochodne instrumenty finansowe	587	101	(209)	479
Aktywa z tytułu nierozliczonych strat podatkowych	1 923	(175)	-	1 748
Korekta wyceny	(8 797)	(1 402)	-	(10 199)
Razem	28 582	(318)	(161)	28 103

17. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	30 czerwca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	1 762	1 103
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	13 052	14 065
Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	80	10 593
Pozostałe należności od jednostek pozostałych	2 468	540
Razem	17 362	26 301

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

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Wartość na dzień 1 stycznia	(91 558)	(91 553)
Odwrocenie strat/(Straty) z tytułu utraty wartości	(25)	(16)
Zaprzestanie ujmowania należności	8	-
Reklasyfikacje odpisów	(3)	-
Wartość na dzień 30 czerwca	(91 578)	(91 569)

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

18. Instrumenty finansowe

18.1. 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.

30 czerwca 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*	1 018	-	1 018	-	-	1 018	1 018
	1 018	-	1 018				
Aktywa finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	17 282	17 282				
Bankowe lokaty terminowe (inwestycje długoterminowe)	-	411 162	411 162				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	375 504	375 504				
	-	803 948	803 948				
Zobowiązania finansowe niewyceniane wg wartość godziwej							
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	(3 168)	(3 168)				
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	-	(14 543)	(14 543)				
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	-	(14 880)	(14 880)				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe**	-	(38 608)	(38 608)				
	-	(71 199)	(71 199)				

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe 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 amortyzowanego 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)				

* 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 półroczu 2020 r. Grupa odnotowała stratę z wyceny ww. instrumentów kapitałowych w kwocie 302 tys. zł (I półroczu 2019 r.: strata w kwocie 142 tys. zł), którą zaprezentowano w pozycji „Zmiana wartości godziwej instrumentów kapitałowych” skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów.

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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

18.2. 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

	30 czerwca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Ilość akcji na początek okresu	247 262 023	247 262 023
Ilość akcji na koniec okresu (w pełni opłaconych)	247 262 023	247 262 023
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,75	0,75
Wartość nominalna emisji serii A	6 256	6 256
Wartość nominalna emisji serii B	370	370
Wartość nominalna emisji serii D	3 000	3 000
Wartość nominalna emisji serii E	71 196	71 196
Wartość nominalna emisji serii F	37 500	37 500
Wartość nominalna emisji serii G	67 125	67 125
Razem	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. Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowy

Pozostałe kapitały rezerwowe są tworzone przez Walne Zgromadzenia z części lub całości zatwierdzonych zysków spółek należących do Grupy. Walne Zgromadzenie może również wskazać konkretny cel, na który środki te mają być przeznaczone.

19.4. Dywidendy

I półrocze 2020 r.

W dniu 19 czerwca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 12 363 tys. zł, tj. 0,05 zł na jedną akcję. Dzień 26 czerwca 2020 r. ustalono jako dzień dywidendy, natomiast dzień 6 lipca 2020 r. jako termin wypłaty dywidendy.

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 8 728 tys. zł.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

I półrocze 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.

20. Rezerwy

	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:	5 441	2 628	8 069
- z tytułu dyskonta	38	2 628	2 666
Zmiana szacunków	868	16 017	16 885
Reklasyfikacja	(6 007)	(18 056)	(24 063)
Wartość na dzień 30 czerwca 2019 r.	2 762	295 492	298 254
Wartość na dzień 1 stycznia 2020 r.	-	314 374	314 374
Zwiększenia, w tym:	-	1 970	1 970
- z tytułu dyskonta	-	1 970	1 970
Zmiana szacunków	-	48 096	48 096
Reklasyfikacja	-	(35 171)	(35 171)
Wartość na dzień 30 czerwca 2020 r.	-	329 269	329 269
Rezerwy krótkoterminowe			
Wartość na dzień 1 stycznia 2019 r.	27 614	51 280	78 894
Zwiększenia, w tym:	247	498	745
- z tytułu dyskonta	247	498	745
Zmiana szacunków	(180)	212	32
Wykorzystanie	(7 398)	(8 121)	(15 519)
Wydatki inwestycyjne przeniesione na środki trwałe	-	164	164
Reklasyfikacja	6 007	18 056	24 063
Wartość na dzień 30 czerwca 2019 r.	26 290	62 089	88 379
Wartość na dzień 1 stycznia 2020 r.	14 001	48 345	62 346
Zwiększenia, w tym:	5 325	310	5 635
- z tytułu dyskonta	92	310	402
Zmiana szacunków	(986)	(3 532)	(4 518)
Wykorzystanie	(6 367)	(12 026)	(18 393)
Reklasyfikacja	-	35 171	35 171
Wartość na dzień 30 czerwca 2020 r.	11 973	68 268	80 241

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 30 czerwca 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

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

31 grudnia 2019 r. wynosił od 1,69% do 1,98%, w chwili obecnej od 0,003% do 2,33%). W wyniku tych zmian wartość rezerwy na wymianę nawierzchni wzrosła o 180 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 24 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta powiększyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II wzrosła o 12 079 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 1 296 tys. zł), która to kwota powiększyła koncesyjne wartości niematerialne.

Na dzień 30 czerwca 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 1 166 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 664 tys. zł) i zgodnie z MSR 37 kwota ta pomniejszyła koszty operacyjne okresu, natomiast wartość rezerwy na wydatki inwestycyjne Etapu II wzrosła o 32 485 tys. zł (I półrocze 2019 r.: wzrost o 14 933 tys. zł), powiększając równocześnie koncesyjne wartości niematerialne.

21. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	30 czerwca 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	11 230	11 363
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 338	5 752
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek pozostałych	566	452
Razem	18 134	17 567
Krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	4 217	13 774
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	4 208	4 817
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	4 918	2 403
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 156	2 695
Zobowiązania z tytułu dywidendy	15 738	-
Zobowiązania z tytułu Opłat koncesyjnych	3 313	3 207
Płatności na rzecz Skarbu Państwa	14 880	54 667
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek powiązanych oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 568	4 417
Pozostałe zobowiązania wobec jednostek pozostałych oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 415	4 327
Razem	59 413	90 307

22. Zobowiązania inwestycyjne

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 30 czerwca 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 11 917 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 10 410 tys. zł (87,4% wartości kontraktu), z czego 3 553 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 r.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

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 55 346 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 36 667 tys. zł (66,3% wartości kontraktu), z czego 9 275 tys. zł dotyczyło prac rozliczonych w 2020 r.

W dniu 9 lipca 2019 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt F2b-10-2018 „Przebudowa odwodnienia autostrady A4 – Część III” obejmujący przebudowę odwodnienia dla jednej zlewni w województwie małopolskim. Wartość kontraktu wynosi obecnie 15 654 tys. zł (po uwzględnieniu poleceń zmiany). Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 5 070 tys. zł (32,4% wartości kontraktu), z czego 4 341 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 rzeczony umowy realizowano m.in. prace dotyczące modułu integracyjnego oraz automatyzacji pasów dedykowanych. Wartość wydatków inwestycyjnych dla zadań zleconych na podstawie Umowy Serwisowej Oprogramowania wyniosła 3 065 tys. zł w I półroczu 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 I półroczu 2020 r. w ramach tej umowy poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 1 097 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 30 czerwca 2020 r. zaawansowanie finansowe (wartość rozliczonych robót) wyniosło 451 tys. zł (6,2% wartości kontraktu).

W dniu 25 czerwca 2020 r. SAM S.A. zawarła z Pavimental Polska Sp. z o.o. Kontrakt F2b-12-2020 „Przebudowa odwodnienia autostrady A4 – Część IV” obejmujący przebudowę odwodnienia dla 13 zlewni w województwie małopolskim. Wartość Kontraktu wynosi 64 730 tys. zł. Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. nie poniesiono jeszcze wydatków inwestycyjnych związanych z kontraktem.

23. Zabezpieczenia ustanowione na majątku Grupy

Na dzień 31 grudnia 2019 r. rzeczowe aktywa trwałe o wartości bilansowej 15 935 tys. zł stanowią zabezpieczenie Konsorcjalnej Umowy Kredytowej.

Poza powyższymi, najważniejsze zabezpieczenia w ramach ww. umowy kredytowej obejmowały:

- zastaw na akcjach Stalexport Autostrada Małopolska S.A., VIA4 S.A. oraz Stalexport Autoroute S.à r.l.,
- przeniesienie praw wynikających z umów dotyczących projektu Płatnej Autostrady A-4 Katowice - Kraków,
- przeniesienie praw do rachunków bankowych Stalexport Autostrada Małopolska S.A.,
- cesja wierzytelności Stalexport Autostrada Małopolska S.A. związanych z projektem Autostrady A-4 Katowice – Kraków.

W rezultacie spłaty całości zadłużenia wynikającego z Konsorcjalnej Umowy Kredytowej dokonanej 30 września 2019 r., w I półroczu 2020 r. agent ds. zabezpieczeń potwierdził zwolnienie zabezpieczeń w ramach rzeczony umowy, a Grupa otrzymała komplet postanowień o wykreśleniu ww. zabezpieczeń z właściwych rejestrów sądowych.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

24. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 30 czerwca 2020 r. oraz 31 grudnia 2019 r. Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych.

25. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

25.1. 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
30 czerwca 2020 r.			
Biuro Centrum Sp. z o.o.	15	8	-
Jednostki stowarzyszone	15	8	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	1 456	3 235
Pavimental Polska Sp. z o.o.	20	532	7 672
Telepass S.p.A.	1 727	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	2 220	-
Inne jednostki powiązane	1 747	4 208	10 907
Razem	1 762	4 216	10 907

	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 6 MIESIĘCY KOŃCĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

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

25.2. 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 półrocze 2020 r.				
Atlantia S.p.A.	-	18	-	-
Jednostki dominujące	-	18	-	-
Biuro Centrum Sp. z o.o.	107	-	(1 577)	-
Jednostki stowarzyszone	107	-	(1 577)	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	(1 218)	(2 335)
Pavimental Polska Sp. z o.o.	102	9	(174)	(13 905)
Telepass S.p.A.	5 504	-	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	4	(1 079)	(4 001)
Inne jednostki powiązane	5 606	13	(2 471)	(20 241)
Razem	5 713	31	(4 048)	(20 241)
	Przychody	Pozostałe przychody operacyjne	Koszty nabytych produktów, towarów i usług	Wartość wydatków inwestycyjnych i prac zw. z wymianą nawierzchni
I półrocze 2019 r.				
Biuro Centrum Sp. z o.o.	109	-	(1 507)	-
Jednostki stowarzyszone	109	-	(1 507)	-
Pavimental S.p.A. S.A. Oddział w Polsce	-	-	(331)	(718)
Pavimental Polska Sp. z o.o.	43	11	(666)	(10 718)
Autogrill Polska Sp. z o.o.	6	-	-	-
Telepass S.p.A.	4 987	-	-	-
Autostrade Tech S.p.A.	-	4	(859)	(3 286)
Inne jednostki powiązane	5 036	15	(1 856)	(14 722)
Razem	5 145	15	(3 363)	(14 722)

Transakcje z jednostkami powiązаныmi przeprowadzane były na zasadach rynkowych (patrz również punkt 2.3 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w I półroczu 2020 r.).

25.3. Transakcje z kluczowym personelem kierowniczym

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

	I półrocze 2020 r.	I półrocze 2019 r.
Jednostka Dominująca		
Zarząd	943	959
Wynagrodzenia	452	446
Zmiana zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych	491	513
Rada Nadzorcza	30	35
Wynagrodzenia	30	35
Jednostki zależne		
Zarządy	907	846
Wynagrodzenia	852	778
Zmiana zobowiązań z tyt. świadczeń pracowniczych	55	68
Rady Nadzorcze	2	2
Wynagrodzenia	2	2
Razem	1 882	1 842

W pierwszym półroczu 2020 r. oraz 2019 r. nie udzielono pożyczek członkom Zarządów i Rad Nadzorczych spółek wchodzących w skład Grupy. Grupa nie udzielała też powyższym osobom zaliczek, gwarancji czy poręczeń.

GRUPA KAPITAŁOWA STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2020 R.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania biegłego rewidenta

Informacje dodatkowe do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

26. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2020 r.

Podpisy

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

31 lipca 2020 r.

Data

Emil Wąsacz

Prezes Zarządu Dyrektor Generalny

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

31 lipca 2020 r.

Data

Mariusz Serwa

Wiceprezes Zarządu Dyrektor Finansowy

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*