

AGORA S.A.

Skrócone śródroczne
jednostkowe
sprawozdanie
finansowe
na 30 czerwca
2020 r. oraz za trzy i
sześć miesięcy
zakończone
30 czerwca 2020 r.

24 września 2020 r.

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2020 R.

	30 czerwca 2020 niebadane	31 marca 2020 niebadane	31 grudnia 2019 badane
Aktywa			
Aktywa trwałe:			
Wartości niematerialne	46 559	46 373	44 855
Rzeczowe aktywa trwałe	153 706	155 973	158 641
Prawa do użytkowania aktywów	28 873	29 295	29 601
Długoterminowe aktywa finansowe	636 761	633 561	693 391
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	407	419	409
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 606	3 453	3 173
	870 912	869 074	930 070
Aktywa obrotowe:			
Zapasy	11 632	15 265	13 712
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	68 194	87 343	94 341
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 560	881	768
Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 812	11 770	13 270
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	46 285	26 807	13 174
	142 483	142 066	135 265
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	4 344
	142 483	142 066	139 609
Aktywa razem	1 013 395	1 011 140	1 069 679

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2020 R. (C.D.)

	30 czerwca 2020 niebadane	31 marca 2020 niebadane	31 grudnia 2019 badane
Pasywa			
Kapitał własny:			
Kapitał zakładowy	46 581	46 581	46 581
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	147 192	147 192	147 192
Pozostałe kapitały rezerwowe	121 302	121 302	121 302
Zyski/(straty) z lat ubiegłych i roku bieżącego	431 759	437 000	506 381
	746 834	752 075	821 456
Zobowiązania długoterminowe:			
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	77 461	73 296	82 534
Rezerwa na świadczenia emerytalne	2 350	2 219	2 219
Rezerwy na zobowiązania	443	707	829
Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe zobowiązania	1 395	1 519	439
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	136	81	98
	81 785	77 822	86 119
Zobowiązania krótkoterminowe:			
Rezerwa na świadczenia emerytalne	59	195	195
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	107 598	99 256	97 719
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	32 112	36 509	29 289
Pozostałe zobowiązania finansowe	35 294	38 952	29 273
Rezerwy na zobowiązania	2 860	1 396	1 374
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	6 853	4 935	4 254
	184 776	181 243	162 104
Pasywa razem	1 013 395	1 011 140	1 069 679

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2020 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2019 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 niebadane
Przychody ze sprzedaży	72 126	157 999	100 407	195 662
Koszt własny sprzedaży	(41 747)	(89 596)	(59 898)	(125 306)
Zysk brutto ze sprzedaży	30 379	68 403	40 509	70 356
Koszty sprzedaży	(19 312)	(51 045)	(31 783)	(61 829)
Koszty ogólnego zarządu	(17 428)	(40 394)	(23 110)	(44 848)
Pozostałe przychody operacyjne	1 058	8 256	1 436	2 049
Pozostałe koszty operacyjne	(1 798)	(2 000)	(533)	(1 165)
Odpisy aktualizujące należności netto	(124)	(397)	(514)	(1 659)
Strata z działalności operacyjnej	(7 225)	(17 177)	(13 995)	(37 096)
Przychody finansowe	3 317	286	73 373	73 827
Koszty finansowe	(2 008)	(59 536)	(1 203)	(2 011)
Zysk/(Strata) brutto	(5 916)	(76 427)	58 175	34 720
Podatek dochodowy	675	1 804	622	3 607
Zysk/(Strata) netto	(5 241)	(74 623)	58 797	38 327
Podstawowy/rozwodniony zysk/(strata) przypadający/(-a) na jedną akcję	(0,11)	(1,60)	1,26	0,82

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2020 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2019 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 niebadane
Zysk/(Strata) netto za okres	(5 241)	(74 623)	58 797	38 327
Inne całkowite dochody/ (straty) ogółem, za okres	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres	(5 241)	(74 623)	58 797	38 327

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2020 R.

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski/(straty) z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 r.					
Stan na 31 grudnia 2019 r. zbadane	46 581	147 192	121 302	506 381	821 456
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy					
Strata netto	-	-	-	(74 623)	(74 623)
Całkowite dochody ogółem za okres	-	-	-	(74 623)	(74 623)
Transakcje z właścicielami, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli					
Pozostałe	-	-	-	1	1
Całkowite dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	1	1
Stan na 30 czerwca 2020 r. niebadane	46 581	147 192	121 302	431 759	746 834
Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 r.					
Stan na 31 grudnia 2018 r. zbadane	46 581	147 192	121 382	509 557	824 712
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy					
Zysk netto	-	-	-	38 327	38 327
Całkowite dochody ogółem za okres	-	-	-	38 327	38 327
Transakcje z właścicielami, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli					
Dywidendy uchwalone	-	-	-	(23 290)	(23 290)
Całkowite dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	(23 290)	(23 290)
Stan na 30 czerwca 2019 r. niebadane	46 581	147 192	121 382	524 594	839 749

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2020 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2019 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 niebadane
Działalność operacyjna				
Zysk/(Strata) brutto	(5 916)	(76 427)	58 175	34 720
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	3 957	7 928	4 732	8 567
Amortyzacja wartości niematerialnych	3 142	5 965	2 303	4 064
Amortyzacja praw do użytkowania aktywów	350	747	518	1 028
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych	(11)	34	(15)	(15)
Odsetki, netto	623	1 662	834	1 114
(Zysk)/strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(2 317)	50 508	(60)	(284)
Przychody z tytułu dywidend	-	-	(73 150)	(73 150)
Zmiana stanu rezerw	1 196	1 095	(3 147)	(121)
Zmiana stanu zapasów	3 632	2 079	3 905	5 300
Zmiana stanu należności	17 506	24 551	1 416	15 357
Zmiana stanu zobowiązań	8 422	13 150	(4 740)	(7 471)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami	1 972	2 636	(86)	(1 269)
Inne korekty	-	-	89	195
Przepiływy środków pieniężnych brutto	32 556	33 928	(9 226)	(11 965)
Podatek dochodowy / wpływy (1)	900	1 536	(652)	5 905
Przepiływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	33 456	35 464	(9 878)	(6 060)
Działalność inwestycyjna				
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	707	10 579	73	336
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych, stowarzyszonych i współkontrolowanych	-	4	-	-
Dywidendy otrzymane	-	-	66 637	66 637
Splata udzielonych pożyczek	-	100	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	56	130	207	679
Wpływy/(wydatki) z tytułu cash poolingu	(3 048)	(1 494)	4 937	64 360
Udzielone pożyczki	-	-	-	(800)
Wydatki inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	(5 882)	(12 241)	(8 466)	(15 770)
Inwestycje w podmioty zależne, stowarzyszone i współkontrolowane	(1 325)	(1 335)	(13 337)	(145 399)
Przepiływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(9 492)	(4 257)	50 051	(29 957)

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2019 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 niebadane
Działalność finansowa				
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	-	75 000
Spłata kredytów i pożyczek	-	(2 083)	(2 083)	(4 946)
Wpływy/(wydatki) z tytułu cash pooling	(3 637)	6 032	(23 973)	(11 781)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	(203)	(502)	(185)	(1 333)
Odsetki zapłacone	(646)	(1 523)	(960)	(1 450)
Inne	-	(20)	(74)	(421)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(4 486)	1 904	(27 275)	55 069
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	19 478	33 111	12 898	19 052
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				
Na początek okresu obrotowego	26 807	13 174	13 195	7 041
Na koniec okresu obrotowego	46 285	46 285	26 093	26 093

1) podana kwota uwzględnia rozliczenia ze spółkami uczestniczącymi w Podatkowej Grupie Kapitałowej.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Podstawowym przedmiotem działalności Agory S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Czerska 8/10 („Spółka”), jest działalność wydawnicza (obejmująca Gazetę Wyborczą, czasopisma, wydawnictwa periodyczne oraz książkowe), internetowa oraz radiowa. Ponadto, Grupa Agora („Grupa”) jest obecna w segmencie kin poprzez spółkę zależną Helios S.A. i w segmencie reklamy zewnętrznej poprzez spółkę zależną AMS S.A. Grupa angażuje się również w projekty z zakresu koprodukcji i produkcji filmowej poprzez spółkę Next Film Sp. z o.o. oraz w działalność gastronomiczną poprzez spółkę Step Inside Sp. z o.o.

Szczegółowe informacje na temat struktury i zakresu działalności Grupy Kapitałowej Agora S.A. zostały zawarte w skróconym półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień i za sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 r.

Przychody z działalności reklamowej Spółki charakteryzują się sezonowością, w ten sposób, że przychody w pierwszym i trzecim kwartale są zwykle niższe niż w drugim i czwartym kwartale danego roku.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane na dzień oraz za trzy i sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 r., z danymi porównawczymi na dzień 31 marca 2020 r., 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień i za trzy i sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2019 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Agory S.A. w dniu 24 września 2020 r.

2. Zmiany rezerw i odpisów aktualizujących wartości aktywów

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym Agory S.A. w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za drugi kwartał 2020 r.):

- odpisy na należności: spadek o 273 tys. zł (spadek o 379 tys. zł),
- odpisy na zapasy: spadek o 102 tys. zł (spadek o 600 tys. zł),
- wykorzystano odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w kwocie 15 048 tys. zł - związane głównie z likwidacją majątku działalności poligraficznej, który był objęty odpisami aktualizującymi (brak zmian),
- odpisy na pożyczki: wzrost o 50 tys. zł (bez zmian),
- odpisy na odsetki od pożyczek: wzrost o 5 tys. zł (wzrost o 13 tys. zł),
- odpisy na udziały: wzrost o 56 817 tys. zł, w tym utworzenie 57 666 tys. zł*, wykorzystanie 849 tys. zł (spadek o 1 875 tys. zł, w tym utworzenie 1 325 tys. zł, odwrócenie 3 200 tys. zł),
- wykorzystano rezerwę na koszty związane z restrukturyzacją w kwocie 200 tys. zł (wykorzystano 100 tys. zł),
- zmniejszono rezerwę na odprawy emerytalne o 5 tys. zł (spadek o 5 tys. zł),
- pozostałe rezerwy: wzrost o 1 300 tys. zł (wzrost o 1 300 tys. zł).

* Utworzenie odpisów na udziały zostało ujęte w kosztach finansowych Spółki i dotyczy głównie udziałów w spółce Plan D Sp. z o.o. (dawniej Domiporta Sp. z o.o.) w wysokości 56 331 tys. zł w związku ze zbyciem przedsiębiorstwa spółki w rozumieniu art. 55¹ kodeksu cywilnego stanowiącego zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej Plan D Sp. z o.o. (dawniej Domiporta Sp. z o.o.) oraz odpisów na udziały w spółce Goldenline Sp. z o.o. w wys. 1 335 tys. zł. Wykorzystanie odpisu na udziały dotyczy spółki Hash.fm Sp. z o.o. w związku ze sprzedażą udziałów w tej spółce przez Agorę S.A.

3. Pozostałe objaśnienia

Agora S.A. w notach do skróconego półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. oraz do skróconego półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Agora S.A. zawarła, zdaniem Zarządu, wszystkie dodatkowe istotne informacje potrzebne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. wobec czego niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Agora S.A. powinno być czytane łącznie ze skróconym

półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Agora S.A. oraz jednostkowym półrocznym sprawozdaniem finansowym Agory S.A. będących częścią raportu półrocznego.

Zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Agora S.A. są zgodne z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i są takie same jak zastosowane przy sporządzaniu skróconego półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki.

Warszawa, 24 września 2020 r.

Bartosz Hojka - Prezes Zarządu

Tomasz Jagiełło - Członek Zarządu

Agnieszka Sadowska - Członek Zarządu

Anna Kryńska-Godlewska - Członek Zarządu

Grzegorz Kania - Członek Zarządu

Podpisy złożone elektronicznie.