

AGORA S.A.

Skrócone śródroczne
jednostkowe
sprawozdanie
finansowe
na 30 czerwca
2021 r. oraz za trzy i
sześć miesięcy
zakończone
30 czerwca 2021 r.

12 sierpnia 2021 r.

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2021 R.

	30 czerwca 2021 niebadane	31 marca 2021 niebadane	31 grudnia 2020 badane
Aktywa			
Aktywa trwałe:			
Wartości niematerialne	42 827	44 507	46 295
Rzeczowe aktywa trwałe	148 938	152 515	155 959
Prawa do użytkowania aktywów	24 826	25 116	26 662
Długoterminowe aktywa finansowe	624 397	621 992	621 992
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	702	824	915
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 991	10 857	8 369
	854 681	855 811	860 192
Aktywa obrotowe:			
Zapasy	12 175	10 585	9 607
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	76 759	77 757	83 189
Należności z tytułu podatku dochodowego	748	744	733
Krótkoterminowe aktywa finansowe	743	995	263
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	57 919	76 626	73 506
	148 344	166 707	167 298
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	14 500
	148 344	166 707	181 798
Aktywa razem	1 003 025	1 022 518	1 041 990

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2021 R. (C.D.)

	30 czerwca 2021 niebadane	31 marca 2021 niebadane	31 grudnia 2020 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	123 053	123 053	123 053
Zyski/(straty) z lat ubiegłych i roku bieżącego	467 101	444 643	456 562
	783 927	761 469	773 388
Zobowiązania długoterminowe:			
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	46 303	56 738	64 989
Rezerwa na świadczenia emerytalne	1 799	1 756	1 756
Rezerwy na zobowiązania	49	178	286
Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe zobowiązania	1 302	1 590	1 705
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	262	211	177
	49 715	60 473	68 913
Zobowiązania krótkoterminowe:			
Rezerwa na świadczenia emerytalne	113	159	159
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	113 154	110 736	106 886
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	20 885	33 009	36 279
Pozostałe zobowiązania finansowe	26 365	48 024	48 741
Rezerwy na zobowiązania	970	1 119	1 150
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	7 896	7 529	6 474
	169 383	200 576	199 689
Pasywa razem	1 003 025	1 022 518	1 041 990

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2021 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane
Przychody ze sprzedaży	92 744	175 077	72 126	157 999
Koszt własny sprzedaży	(46 329)	(91 189)	(41 747)	(89 596)
Zysk brutto ze sprzedaży	46 415	83 888	30 379	68 403
Koszty sprzedaży	(30 443)	(58 275)	(19 312)	(51 045)
Koszty ogólnego zarządu	(23 454)	(47 756)	(17 428)	(40 394)
Pozostałe przychody operacyjne	921	2 870	1 058	8 256
Pozostałe koszty operacyjne	(1 243)	(1 794)	(1 798)	(2 000)
Odpisy aktualizujące należności netto	65	144	(124)	(397)
Strata z działalności operacyjnej	(7 739)	(20 923)	(7 225)	(17 177)
Przychody finansowe	28 604	28 616	3 317	286
Koszty finansowe	(785)	(1 807)	(2 008)	(59 536)
Zysk/(strata) brutto	20 080	5 886	(5 916)	(76 427)
Podatek dochodowy	2 379	4 653	675	1 804
Zysk/(strata) netto	22 459	10 539	(5 241)	(74 623)
Podstawowy/rozwodniony zysk/(strata) przypadający/(-a) na jedną akcję	0,48	0,23	(0,11)	(1,60)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2021 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane
Zysk (strata) netto za okres	22 459	10 539	(5 241)	(74 623)
Inne całkowite dochody/(straty) ogółem, za okres	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres	22 459	10 539	(5 241)	(74 623)

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2021 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 2021 r.					
Stan na 31 grudnia 2020 r. zbadane	46 581	147 192	123 053	456 562	773 388
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy					
Zysk netto	-	-	-	10 539	10 539
Całkowite dochody ogółem za okres	-	-	-	10 539	10 539
Transakcje z właścicielami, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli					
Całkowite dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2021 r. niebadane	46 581	147 192	123 053	467 101	783 927

	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

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2021 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane
Działalność operacyjna				
Zysk/(strata) brutto	20 080	5 886	(5 916)	(76 427)
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	7 993	16 199	7 449	14 640
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	(8)	(7)	(11)	34
Odsetki, netto	568	1 349	623	1 662
(Zysk)/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	865	770	(2 317)	50 508
Przychody z tytułu dywidend	(28 052)	(28 052)	-	-
Zmiana stanu rezerw	(281)	(421)	1 196	1 095
Zmiana stanu zapasów	(1 589)	(2 567)	3 632	2 079
Zmiana stanu należności	1 175	6 432	17 506	24 551
Zmiana stanu zobowiązań	2 217	9 154	8 422	13 150
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami	418	1 506	1 972	2 636
Przepływy środków pieniężnych brutto	3 386	10 249	32 556	33 928
Podatek dochodowy (wypływy)/wpływy (1)	314	(100)	900	1 536
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	3 700	10 149	33 456	35 464
Działalność inwestycyjna				
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	26	14 595	707	10 579
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych, stowarzyszonych i współkontrolowanych	-	-	-	4
Dywidendy otrzymane	28 052	28 052	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	100
Wpływy z tytułu odsetek	2	4	56	130
(Wpływy)/wydatki z tytułu cash poolingu	251	(479)	(3 048)	(1 494)
Wydatki inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	(3 513)	(8 935)	(5 882)	(12 241)
Inwestycje w podmioty zależne, stowarzyszone i współkontrolowane	(2 404)	(2 404)	(1 325)	(1 335)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	22 414	30 833	(9 492)	(4 257)

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2020 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 niebadane
Działalność finansowa				
Splata kredytów i pożyczek	(22 500)	(30 833)	-	(2 083)
Wpływy/(wydatki) z tytułu cash pooling	(21 659)	(22 376)	(3 637)	6 032
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	(17)	(1 009)	(203)	(502)
Odsetki zapłacone	(474)	(2 051)	(646)	(1 523)
Inne	(171)	(300)	-	(20)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(44 821)	(56 569)	(4 486)	1 904
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(18 707)	(15 587)	19 478	33 111
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				
Na początek okresu obrotowego	76 626	73 506	26 807	13 174
Na koniec okresu obrotowego	57 919	57 919	46 285	46 285

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, 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 2021 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 2021 r., z danymi porównawczymi na dzień 31 marca 2021 r., 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień i za trzy i sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2020 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Agory S.A. w dniu 12 sierpnia 2021 r.

2. Zmiany rezerw i odpisów aktualizujących wartości aktywów

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym Agory S.A. w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za drugi kwartał 2021 r.):

- odpisy na należności: spadek o 460 tys. zł (spadek o 257 tys. zł),
- odpisy na zapasy: wzrost o 135 tys. zł (wzrost o 420 tys. zł),
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów: spadek o 3 567 tys. zł (wzrost o 883 tys. zł), w tym wykorzystanie w kwocie 4 450 tys. zł (związane głównie ze sprzedażą majątku działalności poligraficznej) oraz utworzenie w kwocie 883 tys. zł (dotyczące nieruchomości w Tychach),
- rezerwa na sprawy sporne: wzrost o 37 tys. zł (bez zmian),
- odpisy na udziały: wykorzystanie w kwocie 24 500 tys. zł (w związku ze sprzedażą udziałów Goldenline Sp. z o.o. do spółki HRlink Sp. z o.o., udziały w Goldenline Sp. z o.o. były w całości objęte odpisem aktualizującym) (bez zmian),
- rezerwa na koszty związane z restrukturyzacją: spadek o 304 tys. zł, w tym rozwiązanie 59 tys. zł i wykorzystanie 245 tys. zł (rozwiązanie 59 tys. zł i wykorzystanie 143 tys. zł),
- wykorzystano rezerwę na odprawy karencyjne dla byłych członków Zarządu w kwocie 150 tys. zł (spadek o 75 tys. zł),
- zmniejszono rezerwę na odprawy emerytalne o 4 tys. zł (spadek o 4 tys. zł).

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 2021 r. do 30 czerwca 2021 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, 12 sierpnia 2021 r.

Bartosz Hojka - Prezes Zarządu

Tomasz Jagiełło - Członek Zarządu

Agnieszka Sadowska - Członek Zarządu

Anna Kryńska-Godlewska - Członek Zarządu

Tomasz Grabowski - Członek Zarządu

Agnieszka Siuzdak – Zyga - Członek Zarządu

Podpisy złożone elektronicznie.