

AGORA S.A.

Skrócone śródroczne
jednostkowe
sprawozdanie
finansowe
na 30 czerwca
2022 r. oraz za trzy i
sześć miesięcy
zakończone
30 czerwca 2022 r.

11 sierpnia 2022 r.

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2022 R.

	30 czerwca 2022 niebadane	31 marca 2022 niebadane	31 grudnia 2021 badane
Aktywa			
Aktywa trwałe:			
Wartości niematerialne	37 634	37 921	39 757
Rzeczowe aktywa trwałe	141 282	143 180	145 522
Prawa do użytkowania aktywów	28 398	28 501	25 336
Długoterminowe aktywa finansowe	624 649	624 599	624 599
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	478	496	498
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 518	13 420	11 130
	844 959	848 117	846 842
Aktywa obrotowe:			
Zapasy	18 576	16 447	11 425
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	76 707	68 644	81 692
Należności z tytułu podatku dochodowego	51	70	64
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 085	1 092	1 262
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	44 188	51 434	83 563
	141 607	137 687	178 006
Aktywa razem	986 566	985 804	1 024 848

JEDNOSTKOWY BILANS NA 30 CZERWCA 2022 R. (C.D.)

	30 czerwca 2022 niebadane	31 marca 2022 niebadane	31 grudnia 2021 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	122 674	122 674	122 674
Zyski/(straty) z lat ubiegłych i roku bieżącego	490 097	467 400	484 325
	806 544	783 847	800 772
Zobowiązania długoterminowe:			
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	41 245	22 666	37 664
Rezerwa na świadczenia emerytalne	2 285	2 226	2 226
Rezerwy na zobowiązania	-	-	93
Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe zobowiązania	1 009	619	704
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	11	181	192
	44 550	25 692	40 879
Zobowiązania krótkoterminowe:			
Rezerwa na świadczenia emerytalne	117	278	278
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	92 323	94 815	114 251
Zobowiązania z tytułu kredytów i leasingu	12 592	33 702	21 046
Pozostałe zobowiązania finansowe	20 886	37 545	38 316
Rezerwy na zobowiązania	556	648	683
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	8 998	9 277	8 623
	135 472	176 265	183 197
Pasywa razem	986 566	985 804	1 024 848

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2022 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane
Przychody ze sprzedaży	95 436	182 453	92 744	175 077
Koszt własny sprzedaży	(54 182)	(104 927)	(46 329)	(91 189)
Zysk brutto ze sprzedaży	41 254	77 526	46 415	83 888
Koszty sprzedaży	(31 300)	(61 594)	(30 443)	(58 275)
Koszty ogólnego zarządu	(25 941)	(50 419)	(23 454)	(47 756)
Pozostałe przychody operacyjne	801	1 257	921	2 870
Pozostałe koszty operacyjne	(470)	(705)	(1 243)	(1 794)
Odpisy aktualizujące należności netto	(47)	(157)	65	144
Strata z działalności operacyjnej	(15 703)	(34 092)	(7 739)	(20 923)
Przychody finansowe	41 288	41 484	28 604	28 616
Koszty finansowe	(1 954)	(3 043)	(785)	(1 807)
Zysk brutto	23 631	4 349	20 080	5 886
Podatek dochodowy	(934)	1 423	2 379	4 653
Zysk netto	22 697	5 772	22 459	10 539
Podstawowy/rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	0,49	0,12	0,48	0,23

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2022 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane
Zysk netto za okres	22 697	5 772	22 459	10 539
Inne całkowite dochody/(straty):	-	-	-	-
Inne całkowite dochody/(straty) ogółem, za okres	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres	22 697	5 772	22 459	10 539

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2022 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 2022 r.					
Stan na 31 grudnia 2021 r. zbadane	46 581	147 192	122 674	484 325	800 772
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy					
Zysk netto	-	-	-	5 772	5 772
Całkowite dochody ogółem za okres	-	-	-	5 772	5 772
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 2022 r. niebadane	46 581	147 192	122 674	490 097	806 544
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

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA TRZY I SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2022 R.

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane
Działalność operacyjna				
Zysk brutto	23 631	4 349	20 080	5 886
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	7 494	15 052	7 993	16 199
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych	3	11	(8)	(7)
Odsetki, netto	1 832	2 761	568	1 349
(Zysk)/strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(288)	(287)	865	770
Przychody z tytułu dywidend	(40 635)	(40 635)	(28 052)	(28 052)
Zmiana stanu rezerw	(194)	(322)	(281)	(421)
Zmiana stanu zapasów	(2 128)	(7 150)	(1 589)	(2 567)
Zmiana stanu należności	(2 676)	9 459	1 175	6 432
Zmiana stanu zobowiązań	(1 748)	(18 273)	2 217	9 154
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami	(449)	194	418	1 506
Przepływy środków pieniężnych brutto	(15 158)	(34 841)	3 386	10 249
Podatek dochodowy (wypływy)/wpływy (1)	(146)	323	314	(100)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(15 304)	(34 518)	3 700	10 149
Działalność inwestycyjna				
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	47	49	26	14 595
Dywidendy otrzymane	35 635	35 635	28 052	28 052
Wpływy z tytułu odsetek	9	16	2	4
Wpływy/(wydatki) z tytułu cash poolingu	(1 037)	(870)	251	(479)
Wydatki inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	(5 426)	(11 048)	(3 513)	(8 935)
Inwestycje w podmioty zależne, stowarzyszone i współkontrolowane	(50)	(50)	(2 404)	(2 404)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	29 178	23 732	22 414	30 833

	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2022 niebadane	Trzy miesiące zakończone 30 czerwca 2021 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 niebadane
Działalność finansowa				
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	31 838	31 838	-	-
Spłata kredytów i pożyczek	(34 203)	(39 024)	(22 500)	(30 833)
Wydatki z tytułu cash pooling	(16 674)	(17 505)	(21 659)	(22 376)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	(215)	(1 245)	(17)	(1 009)
Odsetki zapłacone	(1 787)	(2 482)	(474)	(2 051)
Inne	(79)	(171)	(171)	(300)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(21 120)	(28 589)	(44 821)	(56 569)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(7 246)	(39 375)	(18 707)	(15 587)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				
Na początek okresu obrotowego	51 434	83 563	76 626	73 506
Na koniec okresu obrotowego	44 188	44 188	57 919	57 919

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 oraz wydawnictwa 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 2022 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 2022 r., z danymi porównawczymi na dzień 31 marca 2022 r., 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień i za trzy i sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 r.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Agory S.A. w dniu 11 sierpnia 2022 r.

2. Zmiany rezerw i odpisów aktualizujących wartości aktywów

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym Agory S.A. w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za drugi kwartał 2022 r.):

- odpisy na należności: wzrost o 23 tys. zł (spadek o 21 tys. zł),
- odpisy na zapasy: spadek o 488 tys. zł (spadek o 1 133 tys. zł),
- wykorzystano rezerwę na odprawy karencyjne dla byłych członków Zarządu w kwocie 185 tys. zł (spadek o 75 tys. zł),
- rezerwa na koszty związane z restrukturyzacją: wykorzystanie w kwocie 35 tys. zł (wykorzystanie w kwocie 18 tys. zł),
- zmniejszono rezerwę na odprawy emerytalne o 102 tys. zł (spadek o 102 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 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. wobec czego niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Agory 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 Agory 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, 11 sierpnia 2022 r.

Bartosz Hojka - Prezes Zarządu

Tomasz Jagiełło - Członek Zarządu

Anna Kryńska-Godlewska - Członek Zarządu

Tomasz Grabowski - Członek Zarządu

Agnieszka Siuzdak – Zyga - Członek Zarządu

Wojciech Bartkowiak - Członek Zarządu

Podpisy złożone elektronicznie.