

**ASTRO S.A.**

**Sprawozdanie finansowe  
za okres obrotowy  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**



## Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Dla akcjonariuszy ASTRO S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie	1
Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 14 540 077,83 złotych	9
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 2 654 363,10 złotych	14
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 2 654 363,10 złotych	16
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 63 153,45 złotych	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	20

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu  
Ryszard Krajewski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Dorota Chachulska-Libigocka

Warszawa, dnia 30.05.2018 roku

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

ASTRO SPÓŁKA AKCYJNA (Spółka) została przekształcona Aktem Notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej w Warszawie ul. Sienna 72/5 w dniu 29.09.2009 roku Rep. A-8984/2009

Siedzibą Spółki jest Warszawa, ul. Chmielna 28 B

Spółka jest wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000339876.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 010749380 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 526-10-03-879.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według umowy Spółki przedmiotem działania Spółki są:

1. Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
2. nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych

1.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku  
Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę przez okres kolejnych 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 r. nie miało miejsca połączenie spółek handlowych.

**4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.**

**4.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2017 są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami (Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku), zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

**4.2. *Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując metodę liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub decyzją Kierownika jednostki przyjmuje się amortyzację na poziomie amortyzacji podatkowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.

**4.3. *Środki trwałe***

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego



środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub decyzją Kierownika jednostki przyjmuje się amortyzację na poziomie amortyzacji podatkowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.

Spółka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 PLN podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 3.500 PLN uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są według wartości netto tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

#### **4.4. Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **4.5. Inwestycje**

Spółka wycenia inwestycje na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy Spółka wycenia wartość inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych, według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Skutki obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

Inwestycje długoterminowe wyceniane są natomiast według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **4.6. Leasing**

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez

uzgodniony okres. W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy (art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości), przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

#### **4.7. Należności krótko- i długoterminowe**

Należności krótko- i długoterminowe są wykazywane w wartości netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące. Wycenione one zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Należności związane z postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym objęte zostały 100% odpisem aktualizacyjnym.

#### **4.8. Transakcje w walucie obcej**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień wystawienia faktury.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

#### **4.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne obejmują aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Ekwiwalenty środków pieniężnych są krótkoterminowymi inwestycjami o dużej płynności, łatwo wymienialnymi na określone kwoty środków pieniężnych oraz narażonymi na nieznaczne ryzyko zmiany wartości. Przez krótkoterminowe inwestycje należy rozumieć inwestycje do trzech miesięcy. Do ekwiwalentów środków trwałych należy zaliczyć lokaty, weksle obce, czek, obligacje. Do środków pieniężnych i ich ekwiwalentów nie zalicza się krótkoterminowych kredytów w rachunkach bieżących oraz krótkoterminowych inwestycji w akcje.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie NBP na ten dzień. Rozchód walut wyceniany wg Fifo.

#### **4.10. Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

#### **4.11. Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

#### **4.12. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.



Podstawą tworzenia rezerwy jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na każdy dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.

Utworzenie lub zwiększenie kwoty rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie na dzień, na który okazały się zbędne, zmniejszają koszty podstawowej działalności operacyjnej albo odpowiednio zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą,

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

#### **4.13. *Bierne rozliczenia międzyokresowe***

Bierne rozliczenia międzyokresowe są prezentowane w rezerwach lub w zobowiązaniach w zależności od ich charakteru.

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów stanowią zobowiązania do zapłaty za dostawę lub usługę, które nie zostały jeszcze zafakturowane i są prezentowane w zobowiązaniach z tytułu dostaw. Naliczone przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (rezerwy na premie, niewykorzystane urlopy) są prezentowane w rezerwach.



**4.14. Kredyty bankowe i pożyczki**

Kredyty i pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne. Zgodnie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości wycena dokonywana jest wg kwoty wymaganej zapłaty, gdyż nie wpływa to na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

**4.15. Zobowiązania finansowe**

Ujmowane są tu zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (emitowane obligacje) oraz inne zobowiązania finansowe (leasingi klasyfikowane jako finansowe), wycena wg wartości godziwej.

**4.16. Zobowiązania handlowe i pozostałe**

Zobowiązania stanowią wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Wycena zgodnie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

**4.17. Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

**4.18. Wynik finansowy**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym.

Spółka osiąga przychody operacyjne z tytułu sprzedaży usług.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

**Pozostałe przychody i koszty operacyjne** są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

**Przychody finansowe** są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania obciążają wpływają na wynik operacji finansowych.

**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych** stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

#### 4.19. *Zmiana przyjętych zasad rachunkowości*

Spółka w roku obrotowym 2017 nie dokonywała zmian zasad rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### 1 **INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

#### 2 **INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

# Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2017 roku

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	32 500,01	43 067,68
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<u>43 067,68</u>	<u>43 067,68</u>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 084 933,83	9 345 917,28
urządzenia techniczne i maszyny	720 543,09	1 095 005,01
środki transportu	0,00	56 419,29
inne środki trwałe	176 468,85	231 671,68
	<u>9 981 945,77</u>	<u>10 729 013,26</u>
Środki trwałe w budowie	63 201,63	63 201,63
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<u>10 045 147,40</u>	<u>10 792 214,89</u>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek		
<b>Razem należności długoterminowe</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje	48 500,00	48 500,00
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<u>48 500,00</u>	<u>48 500,00</u>
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		



## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>Razem inwestycje długoterminowe</b>	<b>48 500,00</b>	<b>48 500,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 539,00	20 539,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 539,00</b>	<b>20 539,00</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>	<b>10 146 686,41</b>	<b>10 904 321,57</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		
<b>I. Zapasy</b>		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy		
<b>Razem zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 miesięcy		
inne	24 657,33	24 657,33
	24 657,33	24 657,33
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 miesięcy		
inne		
Należności od pozostałych jednostek		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	492 744,64	1 304 153,55
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
inne	2 892 456,50	1 268 992,52
dochodzone na drodze sądowej		
	3 385 201,14	2 573 146,07
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>3 409 858,47</b>	<b>2 597 803,40</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	34 000,00	34 000,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	34 000,00	34 000,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	832 312,15	832 312,15
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	832 312,15	832 312,15

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 952,89	18 799,44
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
	<u>81 952,89</u>	<u>18 799,44</u>
Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<u>948 265,04</u>	<u>885 111,59</u>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<u>35 267,91</u>	<u>55 841,27</u>
<b>Razem aktywa obrotowe</b>	<u>4 393 391,42</u>	<u>3 538 756,26</u>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<u>14 540 077,83</u>	<u>14 443 077,83</u>

# Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

## BILANS na dzień 31 grudnia 2017 roku (c.d.)

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 355 611,00	1 355 611,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 909 508,92	8 909 508,92
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10 851,97	10 851,97
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	12 611,34	12 611,34
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne		
Zysk (strata) z lat ubiegłych	261 990,85	
Zysk (strata) netto	-2 654 363,10	261 990,85
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>7 896 210,98</b>	<b>10 550 574,08</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 464,00	17 464,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa		
	0,00	1 355 611,00
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe		0,00
	0,00	0,00
<b>Razem rezerwy na zobowiązania</b>	<b>17 464,00</b>	<b>17 464,00</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 405 929,18	2 416 473,82
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 008 000,00	
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne		
	5 413 929,18	2 416 473,82
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 413 929,18</b>	<b>2 416 473,82</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
inne		
	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		



## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>		
kredyty i pożyczki	411 740,85	227 204,31
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		281 540,22
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	344 954,03	296 501,32
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	222 484,30	320 603,28
z tytułu wynagrodzeń	16 335,68	20 349,86
inne	6 840,71	
	1 002 355,57	1 146 198,99
Fundusze specjalne		
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 002 355,57</b>	<b>1 146 198,99</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>210 118,10</b>	<b>312 366,94</b>
<b>Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 643 866,85</b>	<b>3 892 503,75</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>14 540 077,83</b>	<b>14 443 077,83</b>

# Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku  
(wariant porównawczy)

	12 miesięcy do 31 grudzień 2017 zł	12 miesięcy do 31 grudzień 2016 zł
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
– od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 738 512,38	3 167 442,22
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>2 738 512,38</b>	<b>3 167 442,22</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	716 591,42	741 877,45
Zużycie materiałów i energii	151 245,12	110 048,15
Usługi obce	1 153 663,57	505 327,49
Podatki i opłaty, w tym:	71 542,79	55 105,82
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	1 866 539,59	1 246 628,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	25 005,95	22 722,26
– emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	73 164,52	78 832,42
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 057 752,96</b>	<b>2 760 541,83</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-1 319 240,58</b>	<b>406 900,39</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	102 248,84	99 643,21
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	26 523,88	94 503,52
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>128 772,72</b>	<b>194 146,73</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 994,26	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	1 058 667,49	94 221,46
<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 071 661,75</b>	<b>94 221,46</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-2 262 129,61</b>	<b>506 825,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– od jednostek pozostałych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Odsetki, w tym:	997,29	36 317,42

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

– od jednostek powiązanych		
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne		
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>997,29</b>	<b>36 317,42</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:	346 128,89	221 783,85
– dla jednostek powiązanych		
Strata tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne	47 101,89	53 793,38
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>393 230,78</b>	<b>275 577,23</b>
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>-2 654 363,10</b>	<b>267 565,85</b>
<b>J. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-2 654 363,10</b>	<b>267 565,85</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>5 575,00</b>
<b>L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>M. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>-2 654 363,10</b>	<b>261 990,85</b>



# Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	10 550 574,08	-225 499,78
– korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	10 550 574,08	-225 499,78
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 355 611,00	1 140 611,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		215 000,00
	0,00	215 000,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
	0,00	0,00
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 355 611,00</b>	<b>1 355 611,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	8 909 508,92	1 536 896,73
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		9 245 000,00
	0,00	9 245 000,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		-1 872 387,81
	0,00	-1 872 387,81
<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>8 909 508,92</b>	<b>8 909 508,92</b>
<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	10 851,97	10 851,97
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>10 851,97</b>	<b>10 851,97</b>
<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	12 611,34	9 472 611,34
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– rejestracja w KRS		-9 460 000,00
	0,00	-9 460 000,00
<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>12 611,34</b>	<b>12 611,34</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	261 990,85	-2 280 859,82
– korekty błędów podstawowych		
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		408 472,01
	0,00	408 472,01

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty z lat ubiegłych		1 872 387,81
	0,00	1 872 387,81
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>261 990,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
– korekty błędów podstawowych		
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>261 990,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik netto</b>		
zysk netto		
strata netto	-2 654 363,10	261 990,85
	<b>-2 654 363,10</b>	<b>261 990,85</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 896 210,98</b>	<b>10 550 574,08</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	7 896 210,98	10 550 574,08

ASTRO S.A.

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 654 363,10</b>	<b>261 990,85</b>
<b>II. Korekty razem</b>		
Amortyzacja	716 591,42	741 877,45
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	346 128,89	179 327,85
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 994,26	
Zmiana stanu rezerw		6 831,00
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-812 055,07	-947 051,28
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-46 839,74	-44 713,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-81 675,48	-92 980,75
Inne korekty		623,23
	135 144,28	-156 085,50
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-2 519 218,82</b>	<b>105 905,35</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 049,48	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	480 853,05
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	480 853,05
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		480 853,05
– odsetki		0,59
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
	28 049,48	480 853,05
<b>II. Wydatki</b>		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-384 224,84
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
Na aktywa finansowe, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
	0,00	-384 224,84
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>28 049,48</b>	<b>96 628,21</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

Kredyty i pożyczki	184 536,54	180 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 008 000,00	
Inne wpływy finansowe		
	<u>3 192 536,54</u>	<u>180 000,00</u>
<b>II. Wydatki</b>		
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	-10 544,64	-175 102,69
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-281 540,22	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki	-346 128,89	-215 628,85
Inne wydatki finansowe		
	<u>-638 213,75</u>	<u>-390 731,54</u>
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>2 554 322,79</b>	<b>-210 731,54</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>63 153,45</b>	<b>-8 197,98</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>63 153,45</b>	<b>-8 197,98</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>18 799,44</b>	<b>26 997,42</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>81 952,89</b>	<b>18 799,44</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		



Sprawozdanie finansowe 2017 –ASTRO S.A.

I.

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koncesje patenty licencje znaki towarowe zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	443 577,61	706 444,30	224 092,20	1 374 114,11
Zwiększenia				
Wartość brutto na koniec okresu	443 577,61	706 444,30	224 092,20	1 374 114,11
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na początek okresu	326 504,74	705 570,24	0,00	1 032 114,11
Amortyzacja za okres	9 693,62	874,06	0,00	10 567,68
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	336 198,36	706 444,30	0,00	1 042 642,66
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
Na początek okresu	74 879,25		224 092,20	298 971,45
Na koniec okresu	74 879,25	0,00	224 092,20	298 971,45
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>42 193,62</b>	<b>874,06</b>	<b>0,00</b>	<b>43 067,68</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>32 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 500,00</b>

W

Sprawozdanie finansowe 2017 –ASTRO S.A.

Dane za 2016 rok

Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koncesje patenty licencje znaki towarowe zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	393 577,61	706 444,30	224 092,20	1 324 114,11
Zwiększenia	50 000,00			50 000,00
Wartość brutto na koniec okresu	443 577,61	706 444,30	224 092,20	1 374 114,11
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				0,00
Na początek okresu	316 755,46	699 570,24	0,00	1 016 325,70
Amortyzacja za okres	9 749,28	6 000,00	0,00	15 749,28
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	326 504,74	705 570,24	0,00	1 032 074,98
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
Na początek okresu	74 879,25		224 092,20	298 971,45
Na koniec okresu	74 879,25	0,00	224 092,20	298 971,45
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>1 942,90</b>	<b>6 874,06</b>	<b>0,00</b>	<b>8 816,96</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>42 193,62</b>	<b>874,06</b>	<b>0,00</b>	<b>43 067,68</b>

Sprawozdanie finansowe 2017 –ASTRO S.A.

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Budynki, lokale i obiekty	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	inżynierii lądowej i wodnej	i maszyny				
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	9 704 834,53	8 921 992,60	595 449,95	1 165 928,84	63 201,63	20 117 182,71
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00			0,00
Zmniejszenia			595 449,95			595 449,95
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 921 992,60	0,00	1 165 928,84	63 201,63	19 855 957,60
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	358 917,25	7 826 987,59	539 030,66	934 257,16		9 659 192,66
Amortyzacja za okres	260 983,45	374 461,92	0,00	552 028,83		690 648,20
Zmniejszenia			539 030,66			539 030,66
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	619 900,70	8 201 449,51	0,00	989 459,99		9 810 810,20
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>9 345 917,28</b>	<b>1 095 005,01</b>	<b>56 419,29</b>	<b>231 671,68</b>	<b>63 201,63</b>	<b>10 792 214,89</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>9 084 933,83</b>	<b>720 543,09</b>	<b>0,00</b>	<b>176 468,85</b>	<b>63 201,63</b>	<b>10 045 147,40</b>

Sprawozdanie finansowe 2017 –ASTRO S.A.

Dane za 2016 rok

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Budynki, lokale i obiekty	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	inżynierii lądowej i wodnej	i maszyny				
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	9 704 834,53	8 840 092,60	561 999,95	947 054,00	63 201,63	20 117 182,71
Zwiększenia	0,00	81 900,00	33 450,00	218 874,84		334 224,84
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 921 992,60	595 449,95	1 165 928,84	63 201,63	20 451 407,55
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	97 933,80	7 426 462,15	521 846,96	886 821,58		8 933 064,49
Amortyzacja za okres	260 983,45	400 525,44	17 183,70	47 435,58		726 128,17
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	358 917,25	7 826 987,59	539 030,66	934 257,16		9 659 192,66
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>9 606 900,73</b>	<b>1 413 630,45</b>	<b>40 152,99</b>	<b>60 232,42</b>	<b>63 201,63</b>	<b>11 184 118,22</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>9 345 917,28</b>	<b>1 095 005,01</b>	<b>56 419,29</b>	<b>231 671,68</b>	<b>63 201,63</b>	<b>10 792 214,89</b>

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Strona 23



2. Spółka posiada grunt w użytkowaniu wieczystym działki nr.28/1 i 28/2 położone w Warszawie.  
Posiadała w poprzednim roku.
4. Spółka użytkuje pomieszczenia biurowe na podstawie umowy najmu. Występował w roku poprzednim.
5. Spółka posiada prawa własności do budynku przy ulicy Inżynierskiej 4 w Warszawie.  
Posiadała w poprzednim roku.
6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

### Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2017	12 miesięcy do 31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 355 611,00	1 140 611,00
Stan na koniec roku obrotowego	<b>1 355 611,00</b>	<b>1 355 611,00</b>
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
RK Produktions sp.z o.o.	22 347 417,00	82,43
pozostali	19 636 197,00	17,57
	<b>27 112 220,00</b>	<b>100,00</b>

Dane za 2016 rok

### Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 140 611,00	495 000,00
Stan na koniec roku obrotowego	<b>1 355 611,00</b>	<b>1 140 611,00</b>
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
News12 sp. z o.o.	21 492 427,00	79,27
Artbook sp. z o.o.	4 300 000,00	15,86
pozostali	1 319 793,00	4,87
	<b>27 112 220,00</b>	<b>100,00</b>

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

7. Strata netto w wysokości 2 654 363,10 zł Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma zostać pokryta z Kapitału zapasowego spółki.

8. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 17.464 zł wystąpiły na dzień 31.12.2016. Na dzień 31.12.2017 innych rezerw nie było. Utworzono rezerwę na usługi obce w wysokości 108.099,00 zł Rezerwa na dzień bilansowy obejmuje rezerwę na koszty.

9. Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2017 został utworzony odpis w wysokości 949 630,05 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2017	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2017
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	9 410,16	959 040,21	9 410,16	-	949 630,05

Dane za 2016 rok

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2016	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	2 383,08	9 410,16	2 383,08	-	9 410,16

10. Zobowiązania długoterminowe według terminu spłaty : 5 413 919,18 zł

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

Wyemitowane obligacje:

- seria B z wykupem na 03.07.2019;
- seria C z wykupem na 30.09.2019

Dane za 2016 rok

Zobowiązania długoterminowe według terminu spłaty : 2.416.473,82 zł

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

11. Rozliczenia międzyokresowe:

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	01 stycznia 2017 zł	31 grudnia 2017 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	3 513,97	
ubezpieczenia majątkowe	8 682,29	1 622,50
korekty VAT	2 726,34	2 726,34
koncesje	40 918,67	30 919,07
	<u>55 841,27</u>	<u>35 267,91</u>
	0,00	0,00
	<b><u>55 841,27</u></b>	<b><u>35 267,91</u></b>

Dane za 2016 rok

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	01 stycznia 2016 zł	31 grudnia 2016 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	2 662,00	3 513,97
ubezpieczenia majątkowe	7 453,12	8 682,29
korekty VAT	2 726,34	2 726,34
koncesje	50 918,27	40 918,67
	<u>63 759,73</u>	<u>55 841,27</u>
	0,00	0,00
	<b><u>63 759,73</u></b>	<b><u>55 841,27</u></b>

12. Zobowiązania z tytułu umów leasingu nie występują. Również nie występowały w 2016 roku.

13. Zobowiązania warunkowe nie występują. Również nie występowały w 2016 roku.

**II.**

14. Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży usług 2 738 512,38 zł.

Przychody osiągnane w Polsce : 100%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2016 osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 167 442,22 zł.

Przychody osiągnane w Polsce : 82,24%

Przychody osiągnane poza Polską: 17,76 %

## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

15. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe.

Również nie dokonywała w 2016 roku.

16. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również nie dokonywała w 2016 roku.

17. Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również nie zaniechała w 2016 roku.

18. Ustalenie i rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

<b>Przychody księgowe</b>	<b>2 896 331,87</b>
---------------------------	---------------------

Przychody niepodatkowe	102 248,84
------------------------	------------

Dotacja	102 248,84
---------	------------

<b>Przychody podatkowe</b>	<b>2 794 083,03</b>
----------------------------	---------------------

<b>Koszty księgowe</b>	<b>5 550 694,97</b>
------------------------	---------------------

Zmniejszenie kosztów podatkowych	1 042 518,62
----------------------------------	--------------

-rezerw na usługi obce	9 000,00
-odsetki budżetowe	15 054,44
-wynagrodzenia niewypłacone	12 575,00
-ZUS niezapłacony	2 417,76
-usługi obce	2 081,91
-pozostałe koszty	1 001 389,51

Zwiększenie kosztów podatkowych	8 823,57
---------------------------------	----------

-wynagrodzenia z 2016 wypłacone 2017	7 395,00
--------------------------------------	----------

-ZUS zapłacony w 2017 za 2016	1 428,57
-------------------------------	----------

<b>Koszty podatkowe</b>	<b>4 516 999,92</b>
-------------------------	---------------------

<b>Wynik księgowy</b>	<b>-2 654 363,10</b>
-----------------------	----------------------

<b>Strata podatkowy</b>	<b>-1 722 916,89</b>
-------------------------	----------------------

Dane za 2016 rok

<b>Przychody księgowe</b>	<b>3 397 906,37</b>
---------------------------	---------------------

Przychody niepodatkowe	135 944,21
------------------------	------------

Naliczone odsetki	36 301,00
-------------------	-----------

Dotacja	99 643,21
---------	-----------

<b>Przychody podatkowe</b>	<b>3 261 962,16</b>
----------------------------	---------------------

<b>Koszty księgowe</b>	<b>3 130 340,52</b>
------------------------	---------------------



## Sprawozdanie finansowe 2017 – ASTRO S.A.

Zmniejszenie kosztów podatkowych		121 176,86
-rezerw na usługi obce	29 862,00	
-odsetki budżetowe	1 706,31	
-wynagrodzenia niewypłacone	7 395,00	
-ZUS niezapłacony	1 428,57	
-usługi obce	1 761,38	
-pozostałe koszty	79 023,60	
Zwiększenie kosztów podatkowych	36 033,36	
-wynagrodzenia z 2015 wypłacone 2016	10 284,72	
-ZUS zapłacony w 2016 za 2015	2 494,35	
-wykorzystane rezerwy na usługi	23 254,29	
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>3 045 197,02</b>	

**Wynik księgowy** **267 565,85**

**Dochód podatkowy** **216 765,14**

19. Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie. Spółka w 2016 nie wytworzyła środków trwałych w budowie

20. Spółka nie poniosła w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Spółka poniosła w roku 2016 obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

21. W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce zyski i straty nadzwyczajne.

### III.

22. Długoterminowe aktywa finansowe:

Next plus sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki  
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 38,70%

Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach) 38,70%

Dane za 2016 rok

Next plus sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki  
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 38,70%

Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach) 38,70%

23. Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych oraz w kasie spółki.

### IV.

24. Spółka zatrudnia pracowników:

## Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 liczba pracowników
zarząd	0	0
pracownicy operacyjni	5	5
księgowość i administracja	3	3
	<u>8</u>	<u>8</u>

25. Wynagrodzenia brutto za pracę w organach zarządzających, nadzorujących albo administrujących Spółki nie występują.

26. Spółka nie udzieliła w roku obrotowym pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.  
Również w roku 2016 nie dokonała takich czynności.

## V.

27. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w okresie sprawozdawczym – nie występują.

28. Udziały w spółkach współzależnych nie występują.

29. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta tytułem obowiązkowego badania sprawozdania finansowego

Spółki wynosi 9 000 netto zł

31. Przyjęte kursy na dzień bilansowy

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego aktywa i pasywa w walucie innej niż polski złoty nie wystąpiły.

Warszawa, 30.05.2018 r.