

**ASTRO S.A.**

**Sprawozdanie finansowe  
za okres obrotowy  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**



**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 prawdziwy 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	3
Bilans na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 15 141 674,85 złotych	11
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 13 626,35 złotych	16
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 13 626,35 złotych	18
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o sumę 72 559,68 złotych	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	22

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu  
Ryszard Krajewski



Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Dorota Chachułska-Libigocka



Warszawa, dnia 30.06.2020 roku

# Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

## Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 2019 roku  
Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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.

## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

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 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2019 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 użytkowania.

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.

U  


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.



## **Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.**

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.

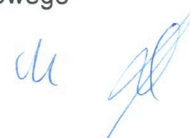
### **4.10. Rozliczenia międzyokresowe**

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.

14





**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 wariancie 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 2019 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 2019 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 roku


	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 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	12 500,00	22 500,01
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<u>12 500,01</u>	<u>22 500,01</u>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 562 966,93	8 823 950,38
urządzenia techniczne i maszyny	384 120,65	551 077,07
środki transportu	13 000,00	10 000,00
inne środki trwałe	80 955,02	121 955,97
	<u>9 041 042,60</u>	<u>9 506 983,42</u>
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<u>9 041 042,60</u>	<u>9 506 983,42</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	990 000,00	48 500,00
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<u>990 000,00</u>	<u>48 500,00</u>
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostek, 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		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>Razem inwestycje długoterminowe</b>	<b>990 000,00</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>10 064 081,60</b>	<b>9 598 522,43</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	0,00	0,00
	0,00	0,00
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	804 467,32	585 881,27
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
inne	16 032,55	2 404 032,02
dochodzone na drodze sądowej		
	820 499,87	2 989 913,29
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>820 499,87</b>	<b>2 989 913,29</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	4 225 478,81	1 582 584,68
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	4 225 478,81	1 582 584,68

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

dl  




## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 514,07	83 073,75
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
	<u>10 514,07</u>	<u>83 073,75</u>
Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<u><b>4 235 992,88</b></u>	<u><b>1 666 658,43</b></u>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<u><b>21 100,50</b></u>	<u><b>27 828,81</b></u>
<b>Razem aktywa obrotowe</b>	<u><b>5 077 593,25</b></u>	<u><b>4 683 400,53</b></u>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<u><u><b>15 141 674,85</b></u></u>	<u><u><b>14 281 922,96</b></u></u>

# Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 roku (c.d.)

	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 855 529,60	1 355 611,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 017 055,27	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	-319 893,52	0,00
Zysk (strata) netto	-13 626,35	-319 893,52
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>8 562 528,31</b>	<b>7 576 317,46</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 595,61	44 787,61
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Razem rezerwy na zobowiązania</b>	<b>60 635,61</b>	<b>44 787,61</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych	395 012,14	
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 246 273,34	2 299 851,16
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 970 000,00	
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	5 216 273,34	2 299 851,16
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 611 285,48</b>	<b>2 299 851,16</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		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		

## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

inne		
	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	253 740,76	591 723,64
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 008 000,00
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	298 977,37	411 715,96
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	214 294,52	173 198,05
z tytułu wynagrodzeń	5 699,18	8 694,77
inne	0,00	3 298,45
	<u>772 711,83</u>	<u>4 196 630,87</u>
Fundusze specjalne		
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b><u>772 711,83</u></b>	<b><u>4 196 630,87</u></b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b><u>118 553,62</u></b>	<b><u>164 335,86</u></b>
<b>Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b><u>6 579 146,54</u></b>	<b><u>6 705 605,50</u></b>
<b>Pasywa razem</b>	<b><u>15 141 674,85</u></b>	<b><u>14 281 922,96</u></b>

# Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

(wariant porównawczy)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
– od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 387 708,60	3 177 560,24
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>3 177 560,24</b>	<b>3 177 560,24</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	480 940,83	507 487,35
Zużycie materiałów i energii	152 359,46	139 408,59
Usługi obce	631 214,03	955 946,50
Podatki i opłaty, w tym:	57 627,78	51 732,92
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	1 588 156,92	1 440 377,09
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	20 282,97	23 890,37
– emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	60 681,62	36 594,57
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 991 263,61</b>	<b>3 155 437,39</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>396 444,99</b>	<b>22 122,85</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	45 782,24	45 782,24
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	17 848,63	119 370,49
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63 630,87</b>	<b>165 152,73</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	20 043,15	116 473,12
<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20 043,15</b>	<b>116 473,12</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>440 032,71</b>	<b>70 802,46</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 643,00	
– 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:	167 434,65	143 820,21
– od jednostek powiązanych		
Zysk ze zbycia inwestycji		



## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

Aktualizacja wartości inwestycji

Inne

**Razem przychody finansowe**

**178 077,65**

**143 820,21**

### H. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:

550 977,12

494 256,68

– dla jednostek powiązanych

Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

– w jednostkach powiązanych

Aktualizacja wartości aktywów finansowych

48 500,00

Inne

451,59

12 935,90

**Razem koszty finansowe**

**599 928,71**

**507 192,58**

**I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)**

**18 181,65**

**-292 569,91**

**J. Zysk (strata) brutto (I±J)**

**18 181,65**

**-292 569,91**

**K. Podatek dochodowy**

**31808,00**

**27 323,61**

**L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku**

**(zwiększenia straty)**

**M. Zysk (strata) netto (K–L–M)**

**-13 626,35**

**-319 893,52**

cu

# Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	10 550 574,08	10 550 574,08
– korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	10 550 574,08	10 550 574,08
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 355 611,00	1 355 611,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)	499 918,60	
	499 918,60	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
	0,00	0,00
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 855 529,60</b>	<b>1 355 611,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	6 517 136,67	8 909 508,92
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	499 918,60	
	499 918,60	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty	0,00	-2 392 372,25
	0,00	0,00
<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>7 017 055,27</b>	<b>6 517 136,67</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	12 611,34
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– rejestracja w KRS	0,00	0,00
<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>	0,00	261 990,85
– korekty błędów podstawowych		
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	- 261 990,85
	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
– korekty błędów podstawowych	-319 893,52	
<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>-319 893,52</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik netto</b>		
zysk netto		
strata netto	-13 626,35	-319 893,52
	<b>-13 626,35</b>	<b>-319 893,52</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 562 528,31</b>	<b>7 576 317,46</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	8 562 528,31	7 576 317,46

u



# Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

## RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-13 626,35	-319 893,52
<b>II. Korekty razem</b>		
Amortyzacja	480 940,83	507 487,35
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-48 500,00	-89 062,26
Zmiana stanu rezerw		
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	2 169 413,42	419 945,18
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-137 936,16	-6 292,51
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-39 053,93	53 221,34
Inne korekty	-127 008,86	-9 194,31
	<u>2 297 855,3</u>	<u>876 104,79</u>
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>2 284 228,95</b>	<b>556 211,27</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>II. Wydatki</b>		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-22 525,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	-2 400 000,00	
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe	-2 400 000,00	
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-606 470,18
	<u>-2 400 000,00</u>	<u>-628 995,18</u>
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>- 2 400 000,00</b>	<b>-628 995,18</b>



## Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

### C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

#### I. Wpływy

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

Kredyty i pożyczki	395 012,14	186 861,89
Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 970 000,00	0,00
Inne wpływy finansowe	10 643,00	
	<u>3 375 655,14</u>	<u>186 861,89</u>

#### II. Wydatki

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli

Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku

Spłaty kredytów i pożyczek

Wykup dłużnych papierów wartościowych

Z tytułu innych zobowiązań finansowych

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

Odsetki

Inne wydatki finansowe

	-324 443,77	-112 957,12
	-3 008 000,00	
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	<u>-3 332 443,77</u>	<u>-112 957,12</u>
	<u>43 211,37</u>	<u>73 904,77</u>

#### III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)

#### D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)

#### E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:


– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

#### F. Środki pieniężne na początek okresu

#### G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:

– o ograniczonej możliwości dysponowania

	83 073,75	81 952,89
	<u>10 514,07</u>	<u>83 073,75</u>

u  


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	0,00	1 150 021,91
Zwiększenia				
Wartość brutto na koniec okresu	443 577,61	706 444,30	0,00	1 150 021,91
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na początek okresu	346 198,36	706 444,30	0,00	1 052 642,66
Amortyzacja za okres	10 000,00		0,00	10 000,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	336 198,36	706 444,30	0,00	1 062 642,66
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
Na początek okresu	74 879,25		0,00	74 879,25
Na koniec okresu	74 879,25	0,00	0,00	74 879,25
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>22 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 500,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>12 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 500,00</b>

Dane za 2018 rok

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	706 444,30	0,00	1 042 642,66
Amortyzacja za okres	10 000,00		0,00	10 000,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	346 198,36	706 444,30	0,00	1 052 642,66
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>32 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 500,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>22 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 500,00</b>



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	Razem
	inżynierii lądowej i wodnej	i maszyny			w budowie	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	9 704 834,53	8 934 517,60	10 000,00	1 165 928,84	0,00	19 815 280,97
Zwiększenia	0,00	0,00	5 000,00			5 000,00
Zmniejszenia			0,00			0,00
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 934 517,60	15 000,00	1 165 928,84	0,00	19 820 280,97
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	880 884,15	8 383 440,53	0,00	1 043 972,87	0,00	10 308 297,55
Amortyzacja za okres	260 983,45	166 956,42	2 000,00	41 000,95		470 940,82
Zmniejszenia			0,00			0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	1 141 867,60	8 550 396,95	2 000,00	1 084 973,82	0,00	10 779 238,37
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>8 823 950,38</b>	<b>551 077,07</b>	<b>10 000,00</b>	<b>121 955,97</b>	<b>0,00</b>	<b>9 506 983,42</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>8 562 966,93</b>	<b>384 120,65</b>	<b>13 000,00</b>	<b>80 955,02</b>	<b>0,00</b>	<b>9 041 042,60</b>

*cu*



Sprawozdanie finansowe 2019 –ASTRO S.A.

Dane za 2018 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	Razem
	inżynierii lądowej i wodnej	i maszyny			w budowie	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	9 704 834,53	8 921 992,60	0,00	1 165 928,84	63 201,63	19 855 957,60
Zwiększenia	0,00	12 525,00	10 000,00			22 525,00
Zmniejszenia					63 201,63	63 201,63
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 934 517,60	10 000,00	1 165 928,84	0,00	19 815 280,97
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) Na początek okresu	619 900,70	8 201 449,51	0,00	989 459,99		9 810 810,20
Amortyzacja za okres	260 983,45	181 991,02	0,00	54 512,88		497 487,35
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) Na koniec okresu	880 884,15	8 383 440,53	0,00	1 043 972,87		10 308 297,55
<b>Wartość netto na początek 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>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>8 823 950,38</b>	<b>551 077,07</b>	<b>10 000,00</b>	<b>121 955,97</b>		<b>9 506 983,42</b>

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Strona 25

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 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2018
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 355 611,00	1 355 611,00
Stan na koniec roku obrotowego	<b>1 855 529,60</b>	<b>1 355 611,00</b>
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
RK Produktions sp.z o.o.	21 230 751,00	57,21
pozostali	15 879 841,00	42,79
	<b>37 110 592,00</b>	<b>100,00</b>

Dane za 2018 rok

### Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018	12 miesięcy do 31 grudnia 2017
	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.	21 230 751,00	57,21
pozostali	15 879 841,00	42,79
	<b>37 110 592,00</b>	<b>100,00</b>



## Sprawozdanie finansowe 2019 – ASTRO S.A.

7. Strata netto w wysokości 81 666,35 zł Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma zostać pokryta z Kapitału zapasowego spółki.

8. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 15 848,00 zł wystąpiły na dzień 31.12.2019. Na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019 został utworzony odpis w wysokości 4 781,85 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2019	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	33 667,91	4 781,85	33 667,91	-	4 781,85

Dane za 2018 rok

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2018	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	949 630,05	33 667,91	959 040,21	-	33 667,91

10. Zobowiązania długoterminowe według terminu spłaty : 5 611 285,48 zł

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

Wyemitowane obligacje:

-seria D z wykupem na 30.06.2021

Otrzymana pożyczka od akcjonariusza

-spłata 31.12.2022

Dane za 2018 rok

Zobowiązania długoterminowe według terminu spłaty : 2 299 851,16 zł

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

## Sprawozdanie finansowe 2019 – ASTRO S.A.

---

### 11. Rozliczenia międzyokresowe:

#### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2019 zł	31 grudnia 2019 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet		3 213,80
ubezpieczenia majątkowe	3 366,67	4 240,49
korekty VAT	2 726,34	2 726,34
koncesje	21 735,80	10 919,87
	<u>27 828,81</u>	<u>21 100,50</u>
	0,00	0,00
	<u><b>27 828,81</b></u>	<u><b>21 100,50</b></u>

Dane za 2018 rok

#### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2018 zł	31 grudnia 2018 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	1 622,50	3 366,67
ubezpieczenia majątkowe	2 726,34	2 726,34
korekty VAT	30 919,07	21 735,80
koncesje	35 267,91	27 828,81
	<u>35 267,91</u>	<u>27 828,81</u>
	0,00	0,00
	<u><b>35 267,91</b></u>	<u><b>27 828,81</b></u>

12. Zobowiązania z tytułu umów leasingu nie występują. Również nie występowały w 2018 roku.

13. Zobowiązania warunkowe nie występują. Również nie występowały w 2018 roku.

## II.

14. Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 387 708,60 zł.

Przychody osiągnięte w Polsce : 100%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2018 osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 177 560,24 zł.

Przychody osiągnięte w Polsce : 100%

## Sprawozdanie finansowe 2019 – ASTRO S.A.

---

15. Spółka dokonała odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe udziały w Next Plus Sp. z o.o.

Spółka została zlikwidowana

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów finansowych w 2018 roku.

16. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również nie dokonywała w 2018 roku.

17. Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również nie zaniechała w 2018 roku.

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

<b>Przychody księgowe</b>	<b>3 629 417,12</b>
<hr/>	
Przychody niepodatkowe	223 960,41
Dotacja	45 782,24
Naliczone odsetki	178 055,17
Pozostałe przychody	123,00
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>3 405 456,71</b>
<hr/>	
<b>Koszty księgowe</b>	<b>3 611 235,47</b>
<hr/>	
Zmniejszenie kosztów podatkowych	52 310,19
-rezerw na usługi obce	9 000,00
-odsetki budżetowe	1 498,98
-wynagrodzenia niewypłacone	7 532,70
-ZUS niezapłacony	2 224,03
-usługi obce	429,90
-pozostałe koszty	11 070,55
-zużycie materiałów	332,73
-opłaty	534,98
Zwiększenie kosztów podatkowych	15 224,57
-wynagrodzenia z 2018 wypłacone 2019	11 097,90
-ZUS zapłacony w 2019 za 2018	4 126,67
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>3 574 149,85</b>
<hr/>	
<b>Wynik księgowy</b>	<b>-13 626,35</b>
<hr/>	
<b>Strata podatkowy</b>	<b>-168 693,14</b>
<hr/>	



## Sprawozdanie finansowe 2019 – ASTRO S.A.

---

Dane za 2018 rok

<b>Przychody księgowe</b>	<b>3 486 533,18</b>
Przychody niepodatkowe	189 586,71
Dotacja	45 782,24
Naliczone odsetki	143 802,35
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>3 296 946,47</b>

<b>Koszty księgowe</b>	<b>3 675 743,65</b>
Zmniejszenie kosztów podatkowych	87 459,86
-rezerw na usługi obce	9 000,00
-odsetki budżetowe	9 904,21
-wynagrodzenia niewypłacone	11 097,90
-ZUS niezapłacony	4 126,67
-usługi obce	3 223,99
-pozostałe koszty	50 107,09
Zwiększenie kosztów podatkowych	14 992,76
-wynagrodzenia z 2017 wypłacone 2018	12 575,00
-ZUS zapłacony w 2018 za 2017	2 417,76
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>3 706 635,99</b>

<b>Wynik księgowy</b>	<b>--292 569,91</b>
<b>Strata podatkowy</b>	<b>-409 689,52</b>

19. Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie. Spółka w 2018 nie wytworzyła środków trwałych w budowie

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

Spółka poniosła w roku 2018 obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

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

### III.

22. Długoterminowe aktywa finansowe:

Powszechna Agencja Handlowa-Kraków sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki  
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 26%

Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach) 26%

u



Dane za 2018 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, rachunku Vat oraz w kasie spółki.

**IV.**

24. Spółka zatrudnia pracowników:

**Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 liczba pracowników
zarząd	0	0
pracownicy operacyjni	0	5
księgowość i administracja	4	3
	<u>4</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 2018 nie dokonała takich czynności.

**V.**

27. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi 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

## Sprawozdanie finansowe 2019 – ASTRO S.A.

---

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

Warszawa, 30.06.2020 r.