

ASTRO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku**

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 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 2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 4 817 412,59 złotych	7
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 386 978,21 złotych	10
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 386 978,21 złotych	12
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o sumę 3 393,82 złotych	13
Dodatkowe informacje i objaśnienia	14
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 01.10.2014 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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

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 2013 roku do 31 grudnia 2013 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 2011 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

Inwestycje krótkoterminowe

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 korzysta z narzędzi leasingu operacyjnego i finansowego.

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.

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.

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.

4.12. 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.

4.13. 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.

4.16 Zmiana przyjętych zasad rachunkowości

Spółka w roku obrotowym 2013 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.

ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 roku

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Aktywa			
A. Aktywa trwałe	1,3		
I. Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne		283 058,57	633 742,12
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		10 000,00	
Razem wartości niematerialne i prawne		293 058,57	633 742,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe			
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		195 867,63	220 351,08
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 550 548,31	3 209 957,58
urządzenia techniczne i maszyny		117 858,06	213 129,00
środki transportu		79 616,30	95 210,65
inne środki trwałe		2 943 890,30	3 738 648,31
Razem rzeczowe aktywa trwałe		2 943 890,30	3 738 648,31
III. Należności długoterminowe			
Razem należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		119 000,00	
udziały lub akcje		119 000,00	0,00
Razem inwestycje długoterminowe		119 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	19 979,94	40 318,12
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19 979,94	40 318,12
Razem aktywa trwałe		3 375 928,81	4 412 708,55
B. Aktywa obrotowe			
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	5		
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		14 820,00	
		14 820,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		945 400,04	973 769,32
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		2 757,66	7 169,53
i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
inne		324 613,03	72 872,19
		1 272 770,73	1 053 811,04
Razem należności krótkoterminowe		1 287 590,73	1 053 811,04

III. Inwestycje krótkoterminowe

6

Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych udzielone pożyczki

34 000,00

34 000,00

0,00

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach udzielone pożyczki

33 216,68

33 216,68

inne krótkoterminowe aktywa finansowe

33 216,68

33 216,68

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

środki pieniężne w kasie i na rachunkach

2 630,00

6 023,82

2 630,00

6 023,82

Razem inwestycje krótkoterminowe

69 846,68

39 240,50

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

7

84 046,37

127 054,65

Razem aktywa obrotowe

1 441 483,78

1 220 106,19

Aktywa razem

4 817 412,59

5 632 814,74

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 roku (c.d.)

		31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Pasywa			
A. Kapitał (fundusz) własny			
Kapitał (fundusz) podstawowy	8	495 000,00	495 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy		1 536 896,73	1 536 896,73
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		10 851,97	10 851,97
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		12 611,34	12 611,34
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 618 288,67	513 439,69
Zysk (strata) netto	9	-386 978,21	-3 131 728,36
Razem kapitał własny		-949 906,84	-562 928,63
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
I. Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	92 830,81	136 358,03
Pozostałe rezerwy			
krótkoterminowe		101 835,59	208 441,74
		101 835,59	208 441,74
Razem rezerwy na zobowiązania		194 666,40	344 799,77
II. Zobowiązania długoterminowe			
Wobec pozostałych jednostek			
inne zobowiązania finansowe			1 438 443,11
		0,00	1 438 443,11
Razem zobowiązania długoterminowe		0,00	1 438 443,11
III. Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych	12		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		346 677,83	586 101,02
		346 677,83	586 101,02
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki		2 111 465,07	2 141 037,44
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe		1 675 441,64	458 575,77
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		843 756,87	993 822,88
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		435 277,25	131 770,26
z tytułu wynagrodzeń		18 919,53	30 132,31
inne		141 114,84	71 060,81
		5 225 975,20	3 826 399,47
Razem zobowiązania krótkoterminowe		5 572 653,03	4 412 500,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Razem rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		5 767 319,43	6 195 743,37
Pasywa razem		4 817 412,59	5 632 814,74

ASTRO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

(wariant porównawczy)

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13		
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 892 117,88	3 424 864,49
Razem przychody ze sprzedaży		2 892 117,88	3 424 864,49
B. Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		1 105 767,74	3 156 146,66
Zużycie materiałów i energii		47 413,52	182 305,67
Usługi obce		635 174,19	1 508 854,07
Podatki i opłaty, w tym:		6 651,52	14 792,84
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia		1 339 308,54	1 959 831,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		24 813,05	41 650,74
Pozostałe koszty rodzajowe		122 428,15	164 382,38
Razem koszty działalności operacyjnej		3 281 556,71	7 027 963,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-389 438,83	-3 603 099,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	14		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2,00	76 919,97
Dotacje		415 450,69	780 555,92
Inne przychody operacyjne		52 911,93	37 725,59
Razem pozostałe przychody operacyjne		468 364,62	895 201,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	15		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			298 971,45
Inne koszty operacyjne		123 749,67	126 999,24
Razem pozostałe koszty operacyjne		123 749,67	425 970,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-44 823,88	-3 133 868,32
G. Przychody finansowe	16		
Odsetki, w tym:		0,46	10,83
– od jednostek powiązanych			
Inne		11 328,25	8 596,35
Razem przychody finansowe		11 328,71	8 607,18
H. Koszty finansowe	17		
Odsetki, w tym:		372 051,02	405 066,56
– dla jednostek powiązanych			
Inne		4 621,06	39 157,41
Razem koszty finansowe		376 672,08	444 223,97
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		-410 167,25	-3 569 485,11

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	18	<u>-410 167,25</u>	<u>-3 569 485,11</u>
L. Podatek dochodowy		<u>-23 189,04</u>	<u>-437 756,75</u>
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)		<u><u>-386 978,21</u></u>	<u><u>-3 131 728,36</u></u>

ASTRO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-562 928,63	2 568 799,73
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-562 928,63	2 568 799,73
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	495 000,00	495 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	495 000,00	495 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu		
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 536 896,73	7 259 863,76
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		-5 722 967,03
	0,00	-5 722 967,03
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 536 896,73	1 536 896,73
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	10 851,97	10 851,97
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 851,97	10 851,97
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	12 611,34	12 611,34
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 611,34	12 611,34
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	513 439,69	513 439,69
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	513 439,69	513 439,69
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 131 728,36	
	-3 131 728,36	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 131 728,36	0,00
Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 618 288,67	513 439,69
Wynik netto		
zysk netto		
strata netto	-386 978,21	-3 131 728,36
odpisy z zysku	-386 978,21	-3 131 728,36
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-949 906,84	-562 928,63
	-949 906,84	-562 928,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-949 906,84	-562 928,63

ASTRO S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-386 978,21	-3 131 728,36
II. Korekty razem		
Amortyzacja	1 105 767,74	3 156 146,66
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	334 723,85	381 289,90
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2,00	-76 919,97
Zmiana stanu rezerw	-150 133,37	-376 535,63
Zmiana stanu należności	-233 779,69	-326 068,85
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-146 140,96	-132 480,83
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 346,46	4 761,42
Inne korekty	-414 356,74	-481 584,47
	<u>559 425,29</u>	<u>2 148 608,23</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	172 447,08	-983 120,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2,00	170 000,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	10,83
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	10,83
– odsetki		10,83
Inne wpływy inwestycyjne	415 450,69	780 555,92
	<u>415 452,69</u>	<u>950 566,75</u>
II. Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-158 401,70
Inne wydatki inwestycyjne	-44 000,00	
	<u>-44 000,00</u>	<u>-158 401,70</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	371 452,69	792 165,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
Kredyty i pożyczki	575 000,00	2 000 000,00
	<u>575 000,00</u>	<u>2 000 000,00</u>
II. Wydatki		
Spłaty kredytów i pożyczek	-608 150,59	-1 205 081,55
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-221 577,24	-299 586,49
Odsetki	-292 565,76	-381 300,73
	<u>-1 122 293,59</u>	<u>-1 885 968,77</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-547 293,59	114 031,23
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-3 393,82	-76 923,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 393,82	-76 923,85
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 023,82	82 947,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 630,00	6 023,82
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie finansowe 2013 –ASTRO S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	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					10 000,00	10 000,00
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	393 577,61	706 444,30	234 092,20	1 334 114,11
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						0,00
Na początek okresu			69 513,63	321 886,91		391 400,54
Amortyzacja za okres			201 250,22	149 433,33		350 683,55
Zmniejszenia						0,00
Przeniesienia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	0,00	0,00	270 763,85	471 320,24	0,00	742 084,09
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						
Na początek okresu			74 879,25		224 092,20	298 971,45
Zwiększenie						0,00
Zmniejszenie						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						
Na koniec okresu	0,00	0,00	74 879,25	0,00	224 092,20	298 971,45
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	249 184,73	384 557,39	0,00	633 742,12
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	47 934,51	235 124,06	10 000,00	293 058,57

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

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) zł	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej zł	Urządzenia techniczne i maszyny zł	Środki transportu zł	Inne środki trwałe zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	244 834,53	8 812 528,37	643 619,31	975 417,00	10 676 399,21
Zwiększenia						0,00
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia				-81 619,36	-39 052,00	-120 671,36
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	244 834,53	8 812 528,37	561 999,95	936 365,00	10 555 727,85
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu		24 483,45	5 602 570,79	430 490,31	880 206,35	6 937 750,90
Amoryzacja za okres		24 483,45	659 409,27	49 647,32	15 594,35	749 134,39
Zmniejszenia				35 995,74	39 052,00	75 047,74
Przeniesienia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	0,00	48 966,90	6 261 980,06	444 141,89	856 748,70	7 611 837,55
Wartość netto na początek okresu	0,00	220 351,08	3 209 957,58	213 129,00	95 210,65	3 738 648,31
Wartość netto na koniec okresu	0,00	195 867,63	2 550 548,31	117 858,06	79 616,30	2 943 890,30

3. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe - struktura własnościowa

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Własne	1 071 708,09	1 775 301,85
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- leasing	2 155 240,78	2 597 088,58
Środki trwałe wartości niematerialne bilansowe razem	3 226 948,87	4 372 390,43

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo:

Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:

- wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe pozabilansowe razem	0,00	0,00
---	-------------	-------------

4 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Stan aktywów na początek okresu	40 318,12	30 755,58
Zwiększenia		
- powstania różnic przejściowych	3 691,25	18 654,14
- zmiany stawek podatkowych		
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- powstania straty podatkowej		
- nieuwjętej w poprzednich okresach straty podatkowej		
	3 691,25	18 654,14
Zmniejszenia		
- odwrócenia się różnic przejściowych	24 029,43	9 091,58
- zmiany stawek podatkowych		
- odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- wykorzystania straty podatkowej		
	24 029,43	9 091,58
Stan aktywów na koniec okresu	19 979,94	40 318,14

5. Należności krótkoterminowe**5.1. Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności**

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Należności, których termin płatności zapadnie:		
- do 1 miesiąca	14 820,00	
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
- powyżej 1 roku		
	<u>14 820,00</u>	<u>0,00</u>
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	14 820,00	
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	<u>14 820,00</u>	<u>0,00</u>

5.2. Należności od pozostałych jednostek według terminu płatności

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
należności, których termin płatności zapadnie:		
- do 1 miesiąca	945 400,04	973 769,32
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
- powyżej 1 roku		
	<u>945 400,04</u>	<u>973 769,32</u>
należności przeterminowane:		
- do 1 miesiąca		
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
- powyżej 1 roku		
	<u>35 200,84</u>	<u>11 238,20</u>
	<u>35 200,84</u>	<u>11 238,20</u>
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	980 600,88	985 007,52
Odpisy aktualizujące wartość należności	35 200,84	11 238,20
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	<u>945 400,04</u>	<u>973 769,32</u>

Należności od pozostałych jednostek

z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 757,66	7 169,53
inne	<u>324 613,03</u>	<u>72 872,19</u>
Razem należności krótkoterminowe	<u>1 272 770,73</u>	<u>1 053 811,04</u>

5.3. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Stan na początek okresu	11 238,20	11 238,20
Zwiększenia	23 962,64	
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	35 200,84	11 238,20

6. Krótkoterminowe aktywa finansowe

6.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów)

	Udzielone pożyczki	Razem
	zł	zł
Stan na początek okresu		0,00
Zwiększenia	34 000,00	34 000,00
Zmniejszenia		0,00
Stan na koniec okresu	<u>34 000,00</u>	<u>34 000,00</u>
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	<u>34 000,00</u>	<u>34 000,00</u>

6.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów)

	Udzielone pożyczki	Razem
	zł	zł
Stan na początek okresu	<u>42 623,48</u>	<u>42 623,48</u>
Stan na koniec okresu	<u>42 623,48</u>	<u>42 623,48</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		
Na początek okresu	<u>9 406,80</u>	<u>9 406,80</u>
Na koniec okresu	<u>9 406,80</u>	<u>9 406,80</u>
Wartość netto na początek okresu	<u>33 216,68</u>	<u>33 216,68</u>
Wartość netto na koniec okresu	<u>33 216,68</u>	<u>33 216,68</u>

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2013	31 grudnia 2012
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	2 588,00	
...ubezpieczenia majątkowe	7 929,56	46 137,58
...korekty VAT	2 611,34	
...koncesje	70 917,47	80 917,07
	<u>84 046,37</u>	<u>127 054,65</u>
	0,00	0,00
	<u>84 046,37</u>	<u>127 054,65</u>

8. Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do	12 miesięcy do
	31 grudnia 2013	31 grudnia 2012
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	495 000,00	495 000,00
Stan na koniec roku obrotowego	495 000,00	495 000,00

akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:

	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
Ryszard Krajewski	6 521 000,00	65,90
K&R Enterprises Sp. z o.o.	3 216 500,00	32,50
pozostali	162 500,00	1,60
	9 900 000,00	100,00

9. Wynik finansowy

Strata netto za okres obrotowy od 01.12.2013 do 31.12.2013 wyniosła – 386 978,21 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

10. Rezerwy na zobowiązania**10.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Stan rezerwy na początek okresu	136 358,03	564 552,24
Zwiększenia		
- od leasingu		
- wycena zobowiązań walutowych	1 668,97	1 920,53
	<u>1 668,97</u>	<u>1 920,53</u>
Zmniejszenia		
- od leasingu	43 275,66	429 564,50
- wycena zobowiązań walutowych	1 920,53	550,24
	<u>45 196,19</u>	<u>430 114,74</u>
Stan rezerwy na koniec okresu	<u>92 830,81</u>	<u>136 358,03</u>

10.2. Pozostałe rezerwy

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Podać tytuły		
rezerwa na obsługę teleturnieju		10 800,00
rezerwa na wynajem	36 513,00	17 651,00
rezerwa na telekomunikację		6 910,86
rezerwa na badanie	13 000,00	13 000,00
rezerwa na energię		
wynagrodz.za grudzień		
energia ciepła		
sprawa sądowa Network Commu.	38 068,30	128 068,30
sprawa sądowa Dora Metal	14 254,29	14 254,29
sprawa sądowa Pro-Ma (Bezpieczny Przejazd)		17 757,29
	<u>101 835,59</u>	<u>208 441,74</u>

11. Zabezpieczenia na majątku Spółki oraz zobowiązania warunkowe

Nie występują zabezpieczenia na majątku firmy.

12. Zobowiązania krótkoterminowe

12.1. Zobowiązania od jednostek powiązanych według terminu wymagalności

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Zobowiązania, których termin wymagalności zapadnie:		
- do 1 miesiąca	105 780,00	586 101,02
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
- powyżej 1 roku		
	<u>105 780,00</u>	<u>586 101,02</u>
Zobowiązania przeterminowane:		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- do 1 miesiąca		
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	56 580,00	0,00
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	12 326,86	0,00
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	132 990,00	0,00
- powyżej 1 roku	39 000,97	0,00
	<u>240 897,83</u>	<u>0,00</u>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	346 677,83	586 101,02

12.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Zobowiązania, których termin wymagalności zapadnie:		
- do 1 miesiąca	45 607,24	125 071,06
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
- powyżej 1 roku		
	<u>45 607,24</u>	<u>125 071,06</u>
Zobowiązania przeterminowane:		
- do 1 miesiąca	0,00	101 622,48
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	13 298,35	135 413,78
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	40 564,59	467 181,56
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	145 891,86	155 105,66
- powyżej 1 roku	598 394,83	9 428,34
	<u>798 149,63</u>	<u>868 751,82</u>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	843 756,87	993 822,88

12.3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	149 918,00	15 762,18
Ubezpieczenia społeczne	24 700,37	49 108,08
Podatek od towarów i usług VAT	260 658,88	66 900,00
	<u>435 277,25</u>	<u>131 770,26</u>

12.4. Inne zobowiązania oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

	31 grudnia 2013 zł	31 grudnia 2012 zł
Wynagrodzenia	18 919,53	30 132,31

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zaliczki	20 696,95	69 642,92
Pozostałe	120 417,89	1 417,89
	160 034,37	101 193,12

12.5. Zobowiązania finansowe

	31 grudnia 2013	31 grudnia 2012
	zł	zł
Leasing	1 675 441,64	458 575,77
	1 675 441,64	458 575,77

Przedmiotami leasingu są samochody osobowe, sprzęt multimedialny do studia telewizyjnego oraz sprzęt do produkcji filmowej

12.6. Zobowiązania z tyt.kredytów i pożyczek

	31 grudnia 2013	31 grudnia 2012
	zł	zł
Kredyty bankowe	2 111 465,07	2 141 037,44
	2 111 465,07	2 141 037,44

13. Sprzedaż rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
	zł	zł
Sprzedaż krajowa:		
Towary (wg grup towarowych)		
Produkty (wg grup produktów)	2 892 117,88	3 424 864,49
Materiały		
Usługi		
Inne		
	<u>2 892 117,88</u>	<u>3 424 864,49</u>
Sprzedaż eksportowa:		
Towary (wg grup towarowych)		
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały		
Usługi		
Inne		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	2 892 117,88	3 424 864,49

14. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
	zł	zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2,00	76 919,97
Dotacje	415 450,69	780 555,92
Umorzone i przedawnione zobowiązania		
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	24 154,56	10 823,76
Pozostałe	28 757,37	26 901,83
	468 364,62	895 201,48

15. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
	zł	zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
- wartości niematerialne i prawne		298 971,45
- środki trwałe		
- należności	35 200,84	
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny	29 329,37	
Darowizny przekazane		
Naprawy powypadkowe	13 303,32	16 162,43
Zwrot za internet	17 253,37	16 506,91
Pozostałe	28 662,77	94 329,90
	123 749,67	425 970,69

16. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
	zł	zł
Odsetki uzyskane pozostałe	0,46	10,83
Różnice kursowe		8 596,35
Pozostałe	11 328,25	
	11 328,71	8 607,18

17. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
	zł	zł
Odsetki od kredytów	330 630,57	384 634,08
Odsetki od pożyczek		
Odsetki pozostałe	41 420,45	20 432,48

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ujemne saldo różnic kursowych	2 750,10	
Prowizje bankowe	1 870,96	30 061,54
Pozostałe		9 095,87
	376 672,08	444 223,97

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł
Zysk/Strata brutto	-410 167,25	-3 569 485,11
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych		8 211,41
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego	0,00	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	838 175,10	3 293 105,24
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	66 823,29	0,00
Koszty zapłaconych rat leasingowych	192 815,34	299 586,49
Dochód (strata) podatkowa	168 369,22	-584 177,77
Odliczenia od dochodu:		
Strata podatkowa z lat ubiegłych	-168 369,22	0,00
Darowizny		
Odliczenia razem	-168 369,22	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy (19%)	0,00	0,00
Podatek odroczony	-23 189,04	-437 756,75
Zysk/strata netto	-386 978,21	-3 131 728,36

19. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała działań prowadzonej wcześniej oraz w następnym okresie nie prze-
zaniechania żadnej z prowadzonych działalności.

20. Istotne umowy nieuwzględnione w bilansie

Wszystkie istotne umowy zostały uwzględnione w bilansie.

21. Struktura środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych

Kryteria podziału działalności Spółki na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową są następujące:

- Do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z działalnością podstawową, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej, tj. związanych z dokonaniem spłaty zobowiązań oraz otrzymaniem zapłaty z tytułu sprzedaży i regulowaniem należności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Do działalności inwestycyjnej zalicza się głównie wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą składników aktywów trwałych oraz nabyciem lub sprzedażą akcji i udziałów oraz papierów wartościowych.
- Do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę oraz pozyskiwanie finansowania w drodze emisji obligacji.

22.Zdarzenia po dacie bilansu.

Po dacie bilansu do dnia sprawozdania finansowego nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Spółki.

23. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

24. Wynagrodzenie Zarządu

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
Członkowie Zarządu		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	20 298,87	40 324,00
Wypłaty w formie opcji na akcje		
Inne świadczenia		
	20 298,87	40 324,00
Członkowie pozostałej kadry kierowniczej		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze		
Wypłaty w formie opcji na akcje		
Inne świadczenia		
	0,00	0,00
	20 298,87	40 324,00

25.Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 liczba pracowników
zarząd	1	1
pracownicy operacyjni	3	3
księgowość i administracja	2	2
	6	6

26.Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	13 000,00	13 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Inne usługi poświadczające
Usługi doradztwa podatkowego
Pozostałe usługi

13 000,00	13 000,00

27.Instrumenty finansowe

Zmiany stanu instrumentów finansowych w podziale na kategorie

	Stan na 1 stycznia 2013 zł	Zwiększenia zł	Zmniejszenia zł	Stan na 31 grudnia 2013 zł
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu				0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		119 000,00		119 000,00
Pożyczki udzielone i należności własne	1 087 027,72	300 560,84	32 781,15	1 354 807,41
Zobowiązania finansowe	4 038 056,32	1 216 865,87	1 468 015,48	3 786 906,71
	<u>5 125 084,04</u>	<u>1 636 426,71</u>	<u>1 500 796,63</u>	<u>5 260 714,12</u>
w tym:				
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	119 000,00		119 000,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 216,68	34 000,00		67 216,68
Długoterminowe zobowiązania finansowe	1 438 443,11		1 438 443,11	0,00
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 599 613,21	1 216 865,87	29 572,37	3 786 906,71
Krótkoterminowe należności własne	1 053 811,04	266 560,84	32 781,15	1 287 590,73
	<u>5 125 084,04</u>	<u>1 636 426,71</u>	<u>1 500 796,63</u>	<u>5 260 714,12</u>

27.2 Odsetki od zobowiązań finansowych

	Odsetki od zobowiązań przeznaczonych do obrotu	Odsetki od pozostałych krótkoterm. zobowiązań finansowych	Odsetki od pozostałych długoterm. zobowiązań finansowych	Razem odsetki
	zł	zł	zł	zł
Zrealizowane		368 967,66		368 967,66
Niezrealizowane o terminie zapadalności:		3 083,36		3 083,36
do 3 miesięcy		3 083,36		3 083,36
od 3 do 12 miesięcy				
powyżej 12 miesięcy				
	<u>0,00</u>	<u>372 051,02</u>	<u>0,00</u>	<u>372 051,02</u>

27.3 Odsetki od udzielonych pożyczek i dłużnych instrumentów finansowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

	Odsetki od pożyczek udzielonych	Odsetki od dłużnych instrumentów finansowych	Razem odsetki
	zł	zł	zł
Zrealizowane		0,46	0,46
Niezrealizowane o terminie zapadalności:			
do 3 miesięcy			
od 3 do 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy			
	0,00	0,46	0,46

28. Transakcje zabezpieczające

Transakcje zabezpieczające nie są stosowane.

29. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dodatkowe informacje nie są wymagane. Sprawozdania są porównywalne.

30. Informacje na temat połączenia mającego miejsce w ciągu okresu obrotowego.

Połączenie w ciągu roku nie wystąpiło.

31. Wykaz spółek powiązanych.

K&R Enterprises sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki (zależna, współzależna, stowarzyszona)	Udziałowiec
% udziałów w kapitale podstawowym spółki	32,50%
Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach)	32,50%
Zysk (strata) netto za 2013 rok w zł	-599 036,43

Next plus sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki (zależna, współzależna, stowarzyszona)	Zależna
% udziałów w kapitale podstawowym spółki	99,00%
Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach)	99,00%
Zysk (strata) netto za 2013 rok w zł	-112 097,28

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł
K&R Sp. z o.o., z siedzibą w Warszawie		
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	346 677,83	586 101,02
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym		
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	214 000,00	204 146,34
Next plus sp. z o.o.		
Należności wzajemne na dzień bilansowy:		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	14 820,00	

33. Kursy przyjmowane do wyceny

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego aktywa i pasywa w walucie innej niż polski złoty są przeliczane według średniego kursu ustalonego na ten dzień przez Narodowy Bank Polski.

Następujące kursy zostały przyjęte do potrzeb wyceny bilansowej:

	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
EUR	4,1472	4,0882
USD	3,0120	3,0996

34. Poniesione nakłady na niefinansowe środki trwałe

W roku 2014 nie planuje się poniesienia nakładów z tego tytułu.