

ASTRO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**



**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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 2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 14.281.922,96 złotych	9
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 319.893,52 złotych	14
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 319.893,52 złotych	16
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 1.120,86 złotych	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	20

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu
Ryszard Krajewski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Dorota Chachulska-Libigocka

Warszawa, dnia 30.05.2019 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 2018 roku
Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

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

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 r. nie miało miejsca połączenie spółek handlowych.



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

4.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

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

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

4.2. *Wartości niematerialne i prawne*

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

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

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

4.3. *Środki trwałe*

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

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

M



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

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

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

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

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

4.4. Środki trwałe w budowie

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

4.5. Inwestycje

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

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

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

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

4.6. Leasing

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

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

4.7. Należności krótko- i długoterminowe

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

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

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

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

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

4.8. Transakcje w walucie obcej

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

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

4.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

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

4.10. Rozliczenia międzyokresowe

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

4.11. Kapitał zakładowy

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

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

4.12. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

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

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

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

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

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

4.13. *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

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

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

4.14. Kredyty bankowe i pożyczki

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

4.15. Zobowiązania finansowe

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

4.16. Zobowiązania handlowe i pozostałe

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

4.17. Trwała utrata wartości aktywów

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

4.18. Wynik finansowy

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

Spółka osiąga przychody operacyjne z tytułu sprzedaży usług.

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

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

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

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

4.19. Zmiana przyjętych zasad rachunkowości

Spółka w roku obrotowym 2018 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 2018 roku

	31 grudnia 2018 zł	31 grudnia 2017 zł
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	22 500,01	32 500,01
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	22 500,01	32 500,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 823 950,38	9 084 933,83
urządzenia techniczne i maszyny	551 077,07	720 543,09
środki transportu	10 000,00	0,00
inne środki trwałe	121 955,97	176 468,85
	9 506 983,42	9 981 945,77
Środki trwałe w budowie		63 201,63
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Razem rzeczowe aktywa trwałe	9 506 983,42	10 045 147,40
III. Należności długoterminowe		
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek		
Razem należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje	48 500,00	48 500,00
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	48 500,00	48 500,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		
Razem inwestycje długoterminowe	48 500,00	48 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 539,00	20 539,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 539,00	20 539,00
Razem aktywa trwałe	9 598 522,43	10 146 686,41
B. Aktywa obrotowe		
I. Zapasy		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy		
Razem zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		
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	24 657,33
	0,00	24 657,33
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 miesięcy		
inne		
Należności od pozostałych jednostek		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	585 881,27	492 744,64
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
inne	2 404 032,02	2 892 456,50
dochodzone na drodze sądowej		
	2 989 913,29	3 385 201,14
Razem należności krótkoterminowe	2 989 913,29	3 409 858,47
III. Inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	0,00	34 000,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	34 000,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	1 582 584,68	832 312,15
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	1 582 584,68	832 312,15

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	83 073,75	81 952,89
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
	<u>83 073,75</u>	<u>81 952,89</u>
Inne inwestycje krótkoterminowe		
Razem inwestycje krótkoterminowe	<u>1 666 658,43</u>	<u>948 265,04</u>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>27 828,81</u>	<u>35 267,91</u>
Razem aktywa obrotowe	<u>4 683 400,53</u>	<u>4 393 391,42</u>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	<u>14 281 922,96</u>	<u>14 540 077,83</u>



BILANS na dzień 31 grudnia 2018 roku (c.d.)

	31 grudnia 2018 zł	31 grudnia 2017 zł
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 355 611,00	1 355 611,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 517 136,67	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	0,00	261 990,85
Zysk (strata) netto	-319 893,52	-2 654 363,10
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
Razem kapitał własny	7 576 317,46	7 896 210,98
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 787,61	17 464,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa		
	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe		
	0,00	0,00
Razem rezerwy na zobowiązania	44 787,61	17 464,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 299 851,16	2 405 929,18
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 008 000,00
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne		
	2 299 851,16	5 413 929,18
Razem zobowiązania długoterminowe	2 299 851,16	5 413 929,18
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
inne		
	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	591 723,64	411 740,85
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 008 000,00	
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	411 715,96	344 954,03
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	173 198,05	222 484,30
z tytułu wynagrodzeń	8 694,77	16 335,68
inne	3 298,45	6 840,71
	4 196 630,87	1 002 355,57
Fundusze specjalne		
Razem zobowiązania krótkoterminowe	4 196 630,87	1 002 355,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
Razem rozliczenia międzyokresowe	164 335,86	210 118,10
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 705 605,50	6 643 866,85
Pasywa razem	14 281 922,96	14 540 077,83

ASTRO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

(wariant porównawczy)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 177 560,24	2 738 512,38
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Razem przychody ze sprzedaży	3 177 560,24	2 738 512,38
B. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	507 487,35	716 591,42
Zużycie materiałów i energii	139 408,59	151 245,12
Usługi obce	955 946,50	1 153 663,57
Podatki i opłaty, w tym:	51 732,92	71 542,79
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	1 440 377,09	1 866 539,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	23 890,37	25 005,95
– emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	36 594,57	73 164,52
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Razem koszty działalności operacyjnej	3 155 437,39	4 057 752,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	22 122,85	-1 319 240,58
D. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	45 782,24	102 248,84
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	119 370,49	26 523,88
Razem pozostałe przychody operacyjne	165 152,73	128 772,72
E. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		12 994,26
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	116 473,12	1 058 667,49
Razem pozostałe koszty operacyjne	116 473,12	1 071 661,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	70 802,46	-2 262 129,61
G. Przychody finansowe		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– od jednostek pozostałych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Odsetki, w tym:	143 820,21	997,29

– od jednostek powiązanych

Zysk ze zbycia inwestycji

Aktualizacja wartości inwestycji

Inne

Razem przychody finansowe

143 820,21

997,29

H. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:

494 256,68

346 128,89

– dla jednostek powiązanych

Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

– w jednostkach powiązanych

Aktualizacja wartości aktywów finansowych

Inne

12 935,90

47 101,89

Razem koszty finansowe

507 192,58

393 230,78

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

-292 569,91

-2 654 363,10

J. Zysk (strata) brutto (I±J)

-292 569,91

-2 654 363,10

K. Podatek dochodowy

27 323,61

**L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku
(zwiększenia straty)**

M. Zysk (strata) netto (K–L–M)

-319 893,52

-2 654 363,10

ASTRO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 550 574,08	10 550 574,08
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 550 574,08	10 550 574,08
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 355 611,00	1 355 611,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 355 611,00	1 355 611,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 909 508,92	8 909 508,92
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty	-2 392 372,25	
	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 517 136,67	8 909 508,92
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	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
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
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– rejstracja w KRS		
	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 611,34	12 611,34
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	261 990,85	261 990,85
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty z lat ubiegłych	- 261 990,85	
	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	261 990,85
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
– korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	261 990,85
Wynik netto		
zysk netto		
strata netto	-319 893,52	-2 654 363,10
	-319 893,52	-2 654 363,10
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 576 317,46	7 896 210,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 576 317,46	7 896 210,98

ASTRO S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-319 893,52	-2 654 363,10
II. Korekty razem		
Amortyzacja	507 487,35	716 591,42
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	346 128,89
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-89 062,26	12 994,26
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
Zmiana stanu rezerw		
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	419 945,18	-812 055,07
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 292,51	-46 839,74
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	53 221,34	-81 675,48
Inne korekty	-9 194,31	
	876 104,79	135 144,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	556 211,27	-2 519 218,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	28 049,48
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	0,00	28 049,48
II. Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-22 525,00	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
Na aktywa finansowe, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne	-606 470,18	
	-628 995,18	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-628 995,18	28 049,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

Kredyty i pożyczki	186 861,89	184 536,54
Emisja dłużnych papierów wartościowych		3 008 000,00
Inne wpływy finansowe		
	186 861,89	3 192 536,54
II. Wydatki		
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	-112 957,12	-10 544,64
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	-281 540,22
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki	0,00	-346 128,89
Inne wydatki finansowe		
	-112 957,12	-638 213,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	73 904,77	2 554 322,79
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	1 120,86	63 153,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 120,86	63 153,45
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	81 952,89	18 799,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	83 073,75	81 952,89
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

M



Sprawozdanie finansowe 2018 –ASTRO S.A.

I.

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

	Koncesje patenty licencje znaki towarowe zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	443 577,61	706 444,30	224 092,20	1 374 114,11
Zwiększenia				
Wartość brutto na koniec okresu	443 577,61	706 444,30	224 092,20	1 374 114,11
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na początek okresu	336 198,36	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
Wartość netto na początek okresu	32 500,00	0,00	0,00	32 500,00
Wartość netto na koniec okresu	22 500,00	0,00	0,00	22 500,00

Sprawozdanie finansowe 2018 –ASTRO S.A.

Dane za 2017 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	705 570,24	0,00	1 032 114,11
Amortyzacja za okres	9 693,62	874,06	0,00	10 567,68
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	336 198,36	706 444,30	0,00	1 042 642,66
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
Na początek okresu	74 879,25		224 092,20	298 971,45
Na koniec okresu	74 879,25	0,00	224 092,20	298 971,45
Wartość netto na początek okresu	42 193,62	874,06	0,00	43 067,68
Wartość netto na koniec okresu	32 500,00	0,00	0,00	32 500,00

Sprawozdanie finansowe 2018 –ASTRO S.A.

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

	Budynki, lokale i obiekty	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe	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			0,00
Zmniejszenia			0,00		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	0,00	9 810 810,20
Amortyzacja za okres	260 983,45	181 991,02	0,00	54 512,88		497 487,35
Zmniejszenia			0,00			0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	880 884,15	8 383 440,53	0,00	1 043 972,87	0,00	10 308 297,55
Wartość netto na początek okresu	9 084 933,83	720 543,09	0,00	176 468,85	63 201,63	10 045 147,40
Wartość netto na koniec okresu	8 823 950,38	551 077,07	10 000,00	121 955,97	0,00	9 506 983,42

Sprawozdanie finansowe 2018 –ASTRO S.A.

Dane za 2017 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	595 449,95	1 165 928,84	63 201,63	20 117 182,71
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00			0,00
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 921 992,60	595 449,95	1 165 928,84	63 201,63	595 449,95
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu						
Amortyzacja za okres	358 917,25	7 826 987,59	539 030,66	934 257,16		9 659 192,66
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)	260 983,45	374 461,92	0,00	552 028,83		690 648,20
Na koniec okresu	619 900,70	8 201 449,51	539 030,66	989 459,99		539 030,66
			0,00			9 810 810,20
Wartość netto na początek okresu	9 345 917,28	1 095 005,01	56 419,29	231 671,68	63 201,63	10 792 214,89
Wartość netto na koniec okresu	9 084 933,83	720 543,09	0,00	176 468,85	63 201,63	10 045 147,40

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 2018	12 miesięcy do 31 grudnia 2017
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 355 611,00	1 355 611,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 355 611,00	1 355 611,00
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
RK Productions sp.z o.o.	21 230 751,00	57,21
pozostali	15 879 841,00	42,79
	37 110 592,00	100,00

Dane za 2017 rok

Kapitał podstawowy

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

7.Strata netto w wysokości 319 893,52 zł Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma zostać pokryta z Kapitału zapasowego spółki.

8.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 44 787,61 zł wystąpiły na dzień 31.12.2018.

Na dzień 31.12.2018 innych rezerw nie było. Na dzień 31.12.2017 rezerwa wynosiła 17.464 zł

Utworzono rezerwę na usługi obce w wysokości 108.099,00 zł na dzień 31.12.2018

Rezerwa na dzień bilansowy obejmuje rezerwę na koszty.Rezerwa na dzień 31.12.2017 108.099,00 zł

9.Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2018 został utworzony odpis w wysokości 33 667,91 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2018	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

Dane za 2017 rok

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług.

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

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

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

Dane za 2017 rok

Zobowiązania długoterminowe według terminu spłaty : 5 413 929,18 zł

Kredyt bankowy NeoBank zawarty do 21.07.2035 roku

Wyemitowane obligacje:

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



11. Rozliczenia międzyokresowe:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

Dane za 2017 rok

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2017 zł	31 grudnia 2017 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	3 513,97	
ubezpieczenia majątkowe	8 682,29	1 622,50
korekty VAT	2 726,34	2 726,34
koncesje	40 918,67	30 919,07
	<u>55 841,27</u>	<u>35 267,91</u>
	0,00	0,00
	<u>55 841,27</u>	<u>35 267,91</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 3 177 560,24 zł.

Przychody osiąmane w Polsce : 100%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2017 osiągała przychody ze sprzedaży usług 2 783 512,38 zł.

Przychody osiąmane w Polsce : 100%

15. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe.

Również nie dokonywała w 2017 roku.

16. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również nie dokonywała w 2017 roku.

17. Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również nie zaniechała w 2017 roku.

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

Przychody księgowe	3 486 533,18
---------------------------	---------------------

Przychody niepodatkowe	189 586,71
------------------------	------------

Dotacja	45 782,24
---------	-----------

Naliczone odsetki	143 802,35
-------------------	------------

Przychody podatkowe	3 296 946,47
----------------------------	---------------------

Koszty księgowe	3 675 743,65
------------------------	---------------------

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
-------------------------------	----------

Koszty podatkowe	3 706 635,99
-------------------------	---------------------

Wynik księgowy	-409 689,52
-----------------------	--------------------

Strata podatkowy	-436 803,37
-------------------------	--------------------

Dane za 2017 rok

Przychody księgowe	2 896 331,87
---------------------------	---------------------

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

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

Przychody podatkowe	2 794 083,03
----------------------------	---------------------

Sprawozdanie finansowe 2018 – ASTRO S.A.

Koszty księgowe	5 550 694,97
Zmniejszenie kosztów podatkowych	1 042 518,62
-rezerw na usługi obce	9 000,00
-odsetki budżetowe	15 054,44
-wynagrodzenia niewypłacone	12 575,00
-ZUS niezapłacony	2 417,76
-usługi obce	2 081,91
-pozostałe koszty	1 001 389,51
Zwiększenie kosztów podatkowych	8 823,57
-wynagrodzenia z 2016 wypłacone 2017	7 395,00
-ZUS zapłacony w 2017 za 2016	1 428,57
Koszty podatkowe	4 516 999,92
Wynik księgowy	-2 654 363,10
Strata podatkowy	-1 722 916,89

19. Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie. Spółka w 2017 nie wytworzyła środków trwałych w budowie

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

Spółka poniosła w roku 2017 obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

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

III.

22. Długoterminowe aktywa finansowe:

Next plus sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 38,70%

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

Dane za 2017 rok

Next plus sp. z o.o.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 38,70%

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

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

IV.

24. Spółka zatrudnia pracowników:

Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2017 liczba pracowników
zarząd	0	0
pracownicy operacyjni	8	5
księgowość i administracja	3	3
	<u>11</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 2017 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 EUR 4,30

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

Warszawa, 30.05.2019 r.

