

ASTRO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**



**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**

Dla akcjonariuszy ASTRO S.A.

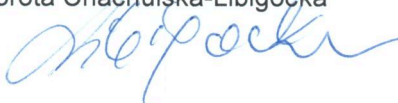
Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu obrotowego oraz wyniku finansowego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

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

	Strona
Wprowadzenie	3
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 12 122 114,64 złotych	11
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 421 122,38 złotych	16
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 421 122,38 złotych	18
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 90 949 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 Chachulska-Libigocka



Warszawa, dnia 31.05.2021 roku

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 do 31 grudnia 2020 roku
Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 2019 roku do 31 grudnia 2020 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 używania.

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

4.3. *Środki trwałe*

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

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

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

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

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

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

4.4. Środki trwałe w budowie

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

4.5. Inwestycje

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

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

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

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

4.6. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres. W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy (art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości), przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu.

Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

4.7. *Należności krótko- i długoterminowe*

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

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

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

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

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

4.8. *Transakcje w walucie obcej*

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

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

4.9. *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne obejmują aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Ekwiwalenty

środków pieniężnych są krótkoterminowymi inwestycjami o dużej płynności, łatwo wymienialnymi na określone kwoty środków pieniężnych oraz narażonymi na nieznaczne ryzyko zmiany wartości. Przez krótkoterminowe inwestycje należy rozumieć inwestycje do trzech miesięcy. Do ekwiwalentów środków trwałych należy zaliczyć lokaty, weksle obce, czek, obligacje. Do środków pieniężnych i ich ekwiwalentów nie zalicza się krótkoterminowych kredytów w rachunkach bieżących oraz krótkoterminowych inwestycji w akcje.

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

4.10. Rozliczenia międzyokresowe

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

4.11. Kapitał zakładowy

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

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

4.12. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

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

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

przychody operacyjne lub przychody finansowe, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą,

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

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

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

4.13. *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

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

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

4.14. *Kredyty bankowe i pożyczki*

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

4.15. *Zobowiązania finansowe*

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

4.16. Zobowiązania handlowe i pozostałe

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

4.17. Trwała utrata wartości aktywów

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

4.18. Wynik finansowy

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

Spółka osiąga przychody operacyjne z tytułu sprzedaży usług.

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

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

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

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

4.19. Zmiana przyjętych zasad rachunkowości

Spółka w roku obrotowym 2020 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 2020 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2020 roku

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	2 500,00	12 500,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	2 500,00	12 500,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 301 983,46	8 562 966,93
urządzenia techniczne i maszyny	256 439,88	384 120,65
środki transportu	6 000,00	13 000,00
inne środki trwałe	60 652,30	80 955,02
	8 625 075,64	9 041 042,60
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 625 075,64	9 041 042,60
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	990 000,00	990 000,00
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	990 000,00	990 000,00
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		
	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	2 484 000,00	2 484 000,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		
Razem inwestycje długoterminowe	3 474 000,00	3 474 000,00
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	12 122 114,64	12 548 081,60
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	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	888 727,60	804 467,32
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
inne	15 577,58	16 032,55
dochodzone na drodze sądowej		
	904 305,18	820 499,87
Razem należności krótkoterminowe	904 305,18	820 499,87
III. Inwestycje krótkoterminowe		
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	1 840 343,64	1 741 478,81
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	1 840 343,64	1 741 478,81

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 463,24	10 514,07
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
	<u>101 463,24</u>	<u>10 514,07</u>
Inne inwestycje krótkoterminowe		
Razem inwestycje krótkoterminowe	<u>1 941 806,88</u>	<u>1 751 992,88</u>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>8 263,96</u>	<u>21 100,50</u>
Razem aktywa obrotowe	<u>2 854 376,02</u>	<u>2 593 593,25</u>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	<u><u>14 976 490,66</u></u>	<u><u>15 141 674,85</u></u>

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2020 roku (c.d.)

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 855 529,60	1 855 529,60
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 017 055,27	7 017 055,27
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	-333 519,87	-319 893,52
Zysk (strata) netto	421 122,38	-13 626,35
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
Razem kapitał własny	8 983 650,69	8 562 528,31
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 095,54	76 595,61
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	0,00	0,00
Razem rezerwy na zobowiązania	95 095,54	76 595,61
II. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych	45 012,14	395 012,14
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 186 411,51	2 246 273,34
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		2 970 000,00
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	2 186 411,51	5 216 273,34
Razem zobowiązania długoterminowe	2 231 423,65	5 611 285,48
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		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy
inne

	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	182 380,26	253 740,76
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 970 000,00	0,00
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	178 518,93	298 977,37
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	261 991,52	214 294,52
z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 699,18
inne	658,69	0,00
	3 593 549,40	772 711,83
Fundusze specjalne		
Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 593 549,40	772 711,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	72 771,38	118 553,62
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
Razem rozliczenia międzyokresowe	72 771,38	118 553,62
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 992 839,97	6 579 146,54
Pasywa razem	14 976 490,66	15 141 674,85

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku

(wariant porównawczy)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 994 007,44	3 387 708,60
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	3 177 560,24
B. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	421 966,96	480 940,83
Zużycie materiałów i energii	160 863,79	152 359,46
Usługi obce	732 885,29	631 214,03
Podatki i opłaty, w tym:	53 374,96	57 627,78
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	1 813 393,17	1 588 156,92
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	13 456,05	20 282,97
– emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	53 624,24	60 681,62
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Razem koszty działalności operacyjnej	3 249 564,46	2 991 263,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	744 442,98	396 444,99
D. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	45 782,24	45 782,24
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	31 856,35	17 848,63
Razem pozostałe przychody operacyjne	77 638,59	63 630,87
E. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	55 795,10	20 043,15
Razem pozostałe koszty operacyjne	55 795,10	20 043,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	766 286,47	440 032,71
G. Przychody finansowe		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 643,00	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:	99 021,13	167 434,65
– od jednostek powiązanych		

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne		
Razem przychody finansowe	109 664,13	178 077,65
H. Koszty finansowe		
Odsetki, w tym:	355 732,02	550 977,12
– dla jednostek powiązanych		
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		48 500,00
Inne		451,59
Razem koszty finansowe	355 732,02	599 928,71
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	520 218,58	18 181,65
J. Zysk (strata) brutto (I±J)	520 218,58	18 181,65
K. Podatek dochodowy	99 096,20	31 808,00
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
M. Zysk (strata) netto (K–L–M)	421 122,38	-13 626,35

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 562 528,31	7 576 317,46
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 562 528,31	7 576 317,46
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 855 529,60	1 355 611,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		499 918,60
	0,00	499 918,60
zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 855 529,60	1 855 529,60
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 017 055,27	6 517 136,67
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		499 918,60
	0,00	499 918,60
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 017 055,27	7 017 055,27
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)		
– rejestracja 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	0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-333 519,87	-319 893,52
– 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
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-333 519,87	-319 893,52
Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto		
zysk netto	421 122,38	
strata netto		-13 626,35
	421 122,38	-13 626,35
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 983 650,69	8 562 528,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 983 650,69	8 562 528,31

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	501 718,65	-13 626,35
II. Korekty razem		
Amortyzacja	421 966,96	480 940,83
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	346 884,42	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	536 648,26
Zmiana stanu rezerw	18 499,93	31 808,00
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-73 971,27	2 564 425,56
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-168 232,24	-77 936,16
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-32 645,71	-39 053,93
Inne korekty	-999,99	
	511 202,10	876 104,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 012 920,75	3 483 206,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00
II. Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-5 000,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	-98 864,83	-3 584 394,13
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	-98 864,83	-3 584 394,13
– nabycie aktywów finansowych	0,00	-941 500,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	-98 864,83	-2 642 894,13
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	-98 864,83	-628 995,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 98 864,83	- 3 589 394,13
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	999 837,20
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 970 000,00
Inne wpływy finansowe		
	0,00	3 969 837,20
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	-481 222,33	-391 560,70
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	- 3 008 000,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki	-346 884,42	- 536 648,26
Inne wydatki finansowe		
	-828 106,75	-3 936 208,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-828 106,75	33 628,24
	828 106,75	7 906 046,16
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	90 949,17	-72 559,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	90 949,17	-72 559,68
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 514,07	83 073,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	101 463,24	10 514,07
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

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	356 198,36	706 444,30	0,00	1 062 642,66
Amortyzacja za okres	10 000,00		0,00	10 000,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	366 198,36	706 444,30	0,00	1 072 642,66
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
Wartość netto na początek okresu	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00
Wartość netto na koniec okresu	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00

Dane za 2019 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	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	356 198,36	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
Wartość netto na początek okresu	22 500,00	0,00	0,00	22 500,00
Wartość netto na koniec okresu	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

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

	Budynki, lokale i obiekty	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	9 704 834,53	8 934 517,60	15 000,00	1 165 928,84	0,00	19 815 280,97
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00			0,00
Zmniejszenia			5 000,00			5 000,00
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	8 934 517,60	10 000,00	1 165 928,84	0,00	19 810 280,97
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	1 141 867,60	8 550 396,95	2 000,00	1 084 973,82	0,00	10 779 238,37
Amortyzacja za okres	260 983,47	127 680,77	2 000,00	20 302,71		410 966,96
Zmniejszenia			0,00			0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	1 402 851,07	8 678 077,72	4 000,00	1 105 276,53	0,00	11 190 205,33
Wartość netto na początek okresu	8 562 966,93	384 120,65	13 000,00	80 955,02	0,00	9 041 042,60
Wartość netto na koniec okresu	8 301 983,46	256 439,88	6 000,00	60 652,30	0,00	8 625 075,64

Sprawozdanie finansowe 2020 –ASTRO S.A.

Dane za 2019 rok

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

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	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
Amoryzacja 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
Wartość netto na początek okresu	8 823 950,38	551 077,07	10 000,00	121 955,97	0,00	9 506 983,42
Wartość netto na koniec okresu	8 562 966,93	384 120,65	13 000,00	80 955,02	0,00	9 041 042,60

- 3 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. Tak samo 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 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 855 529,60	1 855 529,60
Stan na koniec roku obrotowego	1 855 529,60	1 855 529,60
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
RK Produktions sp.z o.o.	21 230 751	57,21
pozostali	15 879 841	42,79
	37 110 592	100,00

Dane za 2019 rok

	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	1 855 529,60	1 355 611,00
akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
RK Produktions sp.z o.o.	21 230 751	57,21
pozostali	15 879 841	42,79
	37 110 592	100,00

- 7.Zysk netto w wysokości 501 718,65 zł zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma być przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych i na podwyższenie kapitału zapasowego.
- 8.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 95 095,54 zł wystąpiły na dzień 31.12.2020.

Sprawozdanie finansowe 2020 – ASTRO S.A.

Na dzień 31.12.2020 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 31.12.2020 został utworzony odpis w wysokości 48,68 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2020	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	4 781,85	48,68	4 781,85	-	48,68

Dane za 2019 rok

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług.

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

10. Podział zobowiązań długoterminowych według terminu spłaty:

2020

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	stan na 31.12.2020
1.	Kredyty bankowy NeoBank	0	0	0	2 186 411,51	2 186 411,51
2.	Wyemitowane obligacje-seria D z wykupem	2 970 000,00	0	0	0	2 970 000,00
3.	Pożyczka od akcjonariusza Ryszarda Krajewskiego	0	45 012,14	0	0	45 012,14

2019

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	stan na 31.12.2019
1.	Kredyty bankowy NeoBank	0	0	0	2 246 273,34	2 246 273,34
2.	Wyemitowane obligacje-seria D z wykupem	0	2 970 00,00	0	0	2 970 000,00
3.	Pożyczka od akcjonariusza Ryszarda Krajewskiego	0	395 012,14	0	0	395 012,14

11. Rozliczenia międzyokresowe:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2020 zł	31 grudnia 2020 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	3 213,80	3 849,50
ubezpieczenia majątkowe	4240,49	3 494,19
korekty VAT	2 726,34	0,00
koncesje	10 919,87	920,27
	<u>21 100,50</u>	<u>8 263,96</u>
	0,00	0,00
	<u>21 100,50</u>	<u>8 263,96</u>

Dane za 2019 rok

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	4240,49
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>27 828,81</u>	<u>21 100,50</u>

12. Zobowiązania z tytułu umów leasingu nie występują. Również nie występowały w 2019 roku.

13. Zobowiązania warunkowe nie występują. Również nie występowały w 2019 roku.

II.

14. Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 994 007,44 zł,

Przychody osiągnęte w Polsce : 100%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2019 osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 387 708,60 zł.

Przychody osiągnęte w Polsce : 100%

15. Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów finansowych w 2020 roku

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

Sprawozdanie finansowe 2020 – ASTRO S.A.

bowiem spółka została zlikwidowana w 2019 roku.

16. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również nie dokonywała w 2019 roku.

17. Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również nie zaniechała w 2019 roku.

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

Przychody księgowe	4 181 310,16
---------------------------	---------------------

Przychody niepodatkowe	152 273,02
Dotacja	45 782,24
Naliczone odsetki	98 864,97
Pozostałe przychody	7 625,81

Przychody podatkowe	4 029 037,14
----------------------------	---------------------

Koszty księgowe	3 661 091,58
------------------------	---------------------

Zmniejszenie kosztów podatkowych	66 002,09
-rezerw na usługi obce	9 000,00
-odsetki budżetowe	283,00
--ZUS niezapłacony	2 345,52
-usługi obce	22,66
-pozostałe koszty	46 795,10
-zużycie materiałów	7 555,81

Zwiększenie kosztów podatkowych	9 756,73
---------------------------------	----------

-wynagrodzenia z 2019 wypłacone 2020	7 532,70
-ZUS zapłacony w 2020 za 2019	2 224,03

Koszty podatkowe	3 604 846,22
-------------------------	---------------------

Wynik księgowy	501 718,65
-----------------------	-------------------

Zysk podatkowy	424 190,92
-----------------------	-------------------

Dane za 2019 rok

Przychody księgowe	3 629 417,12
Przychody niepodatkowe	223 960,41
Dotacja	45 782,24
Naliczone odsetki	178 055,17
Pozostałe przychody	123,00
Przychody podatkowe	3 405 456,71
Koszty księgowe	3 611 235,47
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
Koszty podatkowe	3 574 149,85
Wynik księgowy	-13 626,35
Strata podatkowy	-168 693,14

19. Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie. Spółka w 2019 nie wytworzyła środków trwałych w budowie

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

Spółka poniosła w roku 2019 obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

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

III.

22. Długoterminowe aktywa finansowe nie było

Dane za 2019 rok

Powszechna Agencja Handlowa-Kraków sp. z o.o.
KRS 0000194894

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki
(zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki

26%

Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach)

26%

Pożyczka 2.400.000,00 udzielona do Stowarzyszenia Superteam, termin spłaty 31.12.2023 r.

Pożyczka poręczona przez akcjonariusza RK Production sp. z o.o.

23. Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych 93 608,17 zł, rachunku VAT 89,08 zł oraz w kasie spółki 7 765,99 zł.

IV.

24. Spółka zatrudnia pracowników:

Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 liczba pracowników
zarząd	0	0
pracownicy operacyjni	0	0
księgowość i administracja	4	4
	<u>4</u>	<u>4</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.

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.

Wybuch światowej pandemii COVID-19 w marcu 2020 roku sparaliżował światową i europejską gospodarkę. Zostały drastycznie przerwane łańcuchy dostaw towarów i usług, a jego negatywny wpływ dotkliwie odczuła zdecydowana większość światowych gospodarek. Negatywna skala, jaka finalnie dotknie globalną gospodarkę, nie jest jeszcze znana. Nie jest również znany czas w jakim poszczególne kraje dźwigać się będą z kryzysu wywołanego COVID-19. W okresie sporządzania niniejszego Sprawozdania sytuacja rynkowa na świecie nie jest wciąż stabilna, co może przełożyć się w większym stopniu na wyniki działalności Spółki, niż pierwotnie zakładano. Pomimo tych negatywnych zjawisk oraz w świetle wdrożonych przedsięwzięć antykryzysowych oraz uzyskanemu wsparciu w tamach kolejno ogłaszanych Tarcz, Zarząd Spółki, stoi

na stanowisku, że obecna i przyszła sytuacja nie powodujące konieczności dokonywania znaczących korekt w Sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, Zarząd Spółki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Spółkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na ewentualne straty w 2020 roku.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta tytułem obowiązkowego badania sprawozdania finansowego

Spółki wynosi 9 000 netto zł

31. Przyjęte kursy na dzień bilansowy

Tabela kursów średnich NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31 grudnia 2020

USD=3,7584

EUR= 4,6148

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

32. Skład zarządu na dzień bilansowy:

Ryszard Krajewski – prezes zarządu

Warszawa, 31.05.2021 r.