

Raport roczny



za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023



Warszawa, 31 maja 2024 r.

W skład niniejszego raportu wchodzi:

1. Pismo Zarządu Astro S.A.
2. Wybrane dane finansowe Astro S.A. za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3. Wybrane dane finansowe jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.
4. Sprawozdanie Zarządu Astro S.A. z działalności Spółki w roku 2023
5. Oświadczenie Zarządu Astro S.A. w zakresie stosowania zasad ładu korporacyjnego
6. Oświadczenia Zarządu dotyczące:
 - a. rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
 - b. prawidłowego wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań
7. Stanowisko zarządu lub osoby zarządzającej wraz z opinią rady nadzorczej lub osoby nadzorującej emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej albo do odmowy wyrażenia opinii o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Załączniki:

1. Roczne sprawozdanie finansowe, zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi
2. Opinia i raport z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Szanowni Państwo,

Spółka Astro S.A. przedstawia raport roczny za 2023 rok.

Ubiegły rok był dla Spółki ciężkim okresem mierzenia się z trudnościami wynikającymi z negatywnych działań prowadzonych przez jednego z akcjonariuszy Astro S.A. Ostatecznie większość inicjatyw nastawionych przeciwko Emitentowi zakończyła się niepowodzeniem, a akcje Astro SA należące do tego akcjonariusza zostały zablokowane przez komornika (co dodatkowo sugeruje kiepską kondycję finansową oraz sposób prowadzenia spraw przez tego akcjonariusza).

Zarząd podjął także działania restrukturyzacyjne w zakresie działalności Spółki, co skutkowało m.in. istotną redukcją zatrudnienia. Ponadto emisja wszystkich kanałów będących własnością Astro S.A. odbywała się nieprzerwanie, choć w ograniczonym stopniu. Jednak wszystkie starania Zarządu znalazły odzwierciedlenie w znaczącej poprawie wyniku finansowego za cały 2023 rok w porównaniu z wynikiem za rok poprzedni, a także w wynikach za I kwartał 2024 r., kiedy to Spółka zanotowała pierwszy od dłuższego czasu zys netto.

Emitent będzie stale dążył do stabilizacji oraz późniejszej systematycznej poprawy swojej sytuacji finansowej i majątkowej, w czym zdecydowanie pomaga nieustannie prowadzona produkcja teleturnieju „Familiada”.

Wybrane dane finansowe

Bilans	2023	2022	2023	2022
	PLN		EUR	
Aktywa razem	12 423 554,83	13 136 940,73	2 857 303,32	2 801 113,19
Kapitał własny	4 216 184,26	2 858 197,63	969 683,59	609 436,80
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	681 159,07	816 170,70	156 660,32	174 027,31
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64 414,24	58 378,81	14 814,68	12 447,77
Zobowiązania długoterminowe	2 003 274,30	1 759 519,19	460 734,66	375 172,01
Zobowiązania krótkoterminowe	5 775 868,69	8 390 707,41	1 328 396,66	1 789 101,56

Rachunek zysków i strat	2023	2022	2023	2022
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	3 325 098,90	3 235 148,02	734 276,76	690 047,14
Amortyzacja	567 319,41	611 116,79	125 280,32	1330 349,34
Zysk/strata na sprzedaży	-1 787 418,99	-5 888 679,38	-394 713,14	-1 256 037,24
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-2 122 171,59	-5 891 395,64	-468 636,07	-1 256 616,61
Zysk/strata brutto	-2 625 188,89	-5 758 414,92	-579 716,65	-1 228 252,23
Zysk/strata netto	-2 810 220,92	-5 681 181,05	-620 577,01	-1 211 778,48

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy. Pozycje Rachunku Zysków i Strat przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

Okres sprawozdawczy	Średni kurs na dzień bilansowy	Średni kurs w okresie
01.01.2023 – 31.12.2023	4,3480	4,5284
01.01.2022 – 31.12.2022	4,6899	4,6883

Organizacja grupy kapitałowej Emitenta

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Emitent posiadał jedną jednostkę zależną, nieobjętą konsolidacją.

Firma	E-LIGA
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa
KRS	0000693558
Przedmiot działalności	Pozostała działalność związana ze sportem. Spółka obecnie nie prowadzi działalności operacyjnej.
Kapitał zakładowy	5 000 zł
Liczba i wartość nominalna udziałów	100 udziałów o łącznej wartości 5 000 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100%

Emitent jest również współwłaścicielem spółki Powszechna Agencja Handlowa-Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, niemniej jednak nie posiada znaczącego wpływu na spółkę. Spółka ta nie jest objęta konsolidacją.

Firma	POWSZECHNA AGENCJA HANDLOWA-KRAKÓW
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
KRS	0000194894
Przedmiot działalności	Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi. Spółka wynajmuje posiadaną nieruchomość.
Kapitał zakładowy	348 000 zł
Liczba i wartość nominalna udziałów	90 udziałów o łącznej wartości 90 000 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	25,86%

Ze względu na fakt, iż spółka E-Liga Sp. z o.o. jest pomiotem, który jeszcze nie rozpoczął działalności, jej dane finansowe nie mają istotnego wpływu na sytuację finansową, majątkową oraz na wyniki finansowe Emitenta. Z tego względu Zarząd podjął decyzję o niedokonywaniu konsolidacji wyników spółki z wynikami Astro S.A. w oparciu o art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości. Ze względu na posiadany udział w ogólnej liczbie głosów oraz posiadane ograniczone prawa, Emitent oświadcza, że spółka Agencja Handlowa-Kraków Sp. z o.o. nie jest podmiotem zależnym Emitenta w myśl definicji zawartej w art. 3 ust. 1. pkt 39) Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości. W związku z tym nie podlega ona obowiązkowi konsolidacji.

Wybrane dane finansowe jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.

E-Liga Sp. z o.o.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent jest właścicielem 100 udziałów w spółce E-Liga Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości 5.000 złotych, co stanowi 100,00% kapitału zakładowego. Posiadane udziały uprawniają do wykonywania 100 głosów na Zgromadzeniu Wspólników, stanowiących 100,00% ogólnej liczby głosów.

Ze względu na fakt, iż spółka E-Liga Sp. z o.o. jest pomiotem, który jeszcze nie rozpoczął działalności, jej dane finansowe nie mają istotnego wpływu na sytuację finansową, majątkową oraz na wyniki

finansowe Emitenta. Z tego względu Zarząd podjął decyzję o niedokonywaniu konsolidacji wyników spółki z wynikami Astro S.A. w oparciu o art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z §5 ust. 4.1 pkt 8a) Emitent przedstawia poniżej dane finansowe spółki E-Liga Sp. z o.o. wraz z danymi porównawczymi za analogiczny okres roku 2022:

Bilans	2023	2022	2023	2022
	PLN		EUR	
Aktywa razem	5 000,00	5 000,00	1 149,95	1 066,12
Kapitał własny	5 000,00	5 000,00	1 149,95	1 066,12
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 000,00	5 000,00	1 149,95	1 066,12
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat	2023	2022	2023	2022
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata na sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata na działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie Zarządu Astro S.A. z działalności Spółki w roku 2023



ASTRO S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023

Warszawa, dnia 31 maja 2024 rok

ASTRO S.A. z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Chmielna 28b, 00-020 Warszawa; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000339876, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; o numerze NIP: 526-10-03-879, REGON: 010749380; o kapitale zakładowym w wysokości 3 173 737,15 złotych (opłacony w całości).

Sprawozdanie z działalności jednostki w okresie obrotowym

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania z działalności jednostki w roku obrotowym obejmujące istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Sprawozdanie z działalności Astro S.A. w okresie obrotowym 2023 obejmuje:

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w okresie obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego
2. Przewidywany rozwój jednostki
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa
5. Znaczący akcjonariat ASTRO SA
6. Oddziały (zakłady) jednostki
7. Instrumenty finansowe
8. Zasady ładu korporacyjnego
9. Zatrudnienie

Prezes Zarządu

Karolina Szymańska

Firma Spółki:	ASTRO Spółka Akcyjna
Siedziba, adres: 00-020 Warszawa	Warszawa, ul. Chmielna 28b,
Nr telefonu, faksu:	+48 22 412 45 45 +48 22 741 30 95
Adres strony internetowej:	www.astrosa.pl
Adres poczty elektronicznej:	info@astrosa.pl , ir@astrosa.pl
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	14 styczeń 2010 roku
Nr KRS:	0000339876
Nr REGON:	010749380
NIP:	526-10-03-879

Astro S.A. zostało utworzone na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego w Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych. Emitent, jako Spółka publiczna działa ponadto na podstawie regulacji dotyczących rynku kapitałowego.

W dniu 14 stycznia 2010 roku Astro S.A. zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000339876 zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. ASTRO S.A. powstała z przekształcenia ASTRO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która była wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000149411.

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w okresie obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

1. **15.02.2023** Otrzymanie podpisanej ostatecznej umowy ze spółkami P4 Sp. z o.o. oraz UPC Polska Sp. z o.o., na podstawie której kanał News24 emitowany jest na platformie PLAY NOW oraz w sieci UPC.
2. **27-28.06.2023** Zmiana w składzie Zarządu Spółki.
3. **22.03.2023** Wstrzymanie finansowania projektu News24 przez ASI Tech Tier Investment Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie.

Umowa inwestycyjna została podpisana w ramach wypracowanego przez Spółkę i Inwestora biznes planu obejmującego dokapitalizowanie Spółki poprzez objęcie nowych akcji serii E w celu rozwoju kanału News24. Zgodnie z ustaleniami łączna inwestycja Inwestora w Spółkę mogła wynieść do 10.000.000 złotych. ASI Tech Tier bez uprzedzenia wstrzymał finansowanie na poziomie 6.700.000 zł zostawiając Emitenta z zadłużeniem dotyczącym projektu Telewizji News24.

W tej sytuacji Spółka rozpoczęła drastyczne cięcia kosztów zwalniając wszystkich pracowników merytorycznych, i zostawiając tylko kilka osób głównie z pionu emisji. Została też, do minimum, ograniczona kadra tworząca wszystkie kanały które są własnością Astro S.A.

4. **22.08.2023** Zawarcie umowy z międzynarodową agencją ICF Next SA („ICF”) dotyczącej świadczenia przez Spółkę usług związanych z popularyzacją działalności Europejskiego Komitetu Regionów („KR”) wśród obywateli Polski.
5. **23.08.2023** Zawarcie umowy z samorządem województwa kujawsko-pomorskiego dotyczącej produkcji oraz emisji materiałów telewizyjnych dotyczących działań samorządu Województwa w zakresie Funduszy Europejskich na antenie telewizji News24.
6. **27.10.2023** Podjęcie przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji decyzji o zmianie koncesji nr 810/2021-TK z dnia 17 lutego 2021 r. poprzez zmianę dotychczasowej nazwy kanału 13 na nową – Wakacje TV.

Emitent zmienił nazwę koncesji dla kanału na „WakacjeTV” chcąc zainteresować rynek, inwestorów, a także ludzi związanych od lat z telewizją – nowym projektem mającym dobre perspektywy sprzedaży, a także interesującym dla ewentualnych sponsorów.

Niestety intensywna działalność, szczególnie w mediach społecznościowych, ASI Tech Tier spowodowała, że wszyscy potencjalni sponsorzy, zainteresowani nowym projektem, wycofali się jeszcze przed jego uruchomieniem, tym samym kończąc próbę kreacji nowego kanału.

7. **18.12.2023** Otrzymanie podpisanej przez Telewizję Polską S.A. istotnej umowy dotyczącej wyprodukowania kolejnych 90 odcinków teleturnieju "Familiada" pokrywających 2024 rok. Jest to już 32 sezon Familiady, która nadal cieszy się ogromnym powodzeniem i niesłabnącą oglądalnością.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, które miały miejsce po 2023 roku

Mając na uwadze kwestie finansowe, Spółka podjęła szereg nowych inicjatyw, które w dalszym ciągu rozwija, ale o których powiadomi akcjonariuszy dopiero w momencie zakończenia ich przygotowania i rozpoczęcia samej pracy. Zarząd nie chce „spalić” żadnych projektów, mając na uwadze szkodliwą dla Spółki działalność ASI Tech Tier.

Od grudnia zeszłego roku do chwili obecnej Spółka ustala także wysokość swoich zobowiązań finansowych wobec byłych pracowników, w świetle nie zwrócenia do Spółki wszystkich dokumentów placowych przez byłą p.o. Redaktor Naczelną.

Zarządowi nie są znane inne istotne wydarzenia, które nastąpiły pomiędzy zamknięciem roku obrotowego a dniem sporządzenia niniejszego Sprawozdania. W przekonaniu Zarządu nie występują także zagrożenia funkcjonowania Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości.

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Nie były prowadzone w 2023 roku badania

Przewidywany rozwój jednostki

1. Spółka będzie przede wszystkim skupiała się na pracy nad nowymi projektami, których szczegóły na dzień dzisiejszy muszą pozostać w tajemnicy.
2. Emitent będzie kontynuował produkcję teleturnieju Familiada, który niezmiennie osiąga bardzo wysoką oglądalność.
3. Spółka planuje także kontynuację starań dotyczących rozwoju kanału E-Sport (zarówno pod względem zasięgu, jak i zawartości tematycznej).
4. W następstwie zwolnień prawie wszystkich pracowników Spółka ma nadzieję odnotować po raz pierwszy od dłuższego czasu zrównoważenie przychodów i kosztów w pierwszym kwartale 2024.

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Przychody netto ze sprzedaży produktów w okresie sprawozdawczym przedstawiały się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:

Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 325 098,90
Razem przychody ze sprzedaży	3 325 098,90

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych uwzględnia w roku obrotowym 2023 poniższe pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne	
Inne przychody operacyjne	825,81
Razem pozostałe przychody operacyjne	825,81

Struktura przychodów finansowych uwzględnia w roku obrotowym 2023 poniższe pozycje:

Przychody finansowe	
Inne	96 482,08
Razem przychody finansowe	96 482,08

Koszty Astro S.A. w 2023 roku były następujące:

Koszty działalności operacyjnej	
Amortyzacja	567 319,41
Zużycie materiałów i energii	266 592,70
Usługi obce	1 536 078,85
Podatki i opłaty	95 920,84
Wynagrodzenia	2 491 521,53
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 423,70
Pozostałe koszty rodzajowe	95 660,86
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Razem koszty działalności operacyjnej	5 112 517,89

Pozostałe koszty operacyjne	
Inne koszty operacyjne	52 578,41
Razem pozostałe koszty operacyjne	52 578,41

Koszty finansowe	
Odsetki, w tym:	493 675,54
– dla jednostek powiązanych	39 206,58
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Inne	105 823,84
Razem koszty finansowe	599 499,38

W 2023 roku Astro S.A. osiągnęła stratę netto w wysokości **2 810 220,92 PLN**.

Astro S.A. planuje rozwijać zarówno działalność podstawową związaną z rynkiem telewizyjnym, jak i produkcjami na jego potrzeby. ASTRO S.A. planuje również poszerzyć swoją działalność o nowe produkcje internetowe.

Emitent korzystał także z debetów na rachunkach bieżących oraz w ograniczonym zakresie z kredytów obrotowych. Astro S.A. nie była stroną kredytu inwestycyjnego. Pozostałe zobowiązania Zarząd Spółki zamierza sukcesywnie spłacać z bieżącej działalności Spółki poprzez zmniejszanie kosztów działalności, tak jak było to robione w roku 2022 oraz poprzez zwiększenie przychodów z wynajmu studia oraz nowych projektów.

Znaczący akcjonariat Astro SA

Na dzień sporządzenia Sprawozdania Zarządu Astro S.A. posiadało kapitał akcyjny składający się z:

- a) 9.900.000 (słownie: dziewięć milionów dziewięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 495.000,00 PLN (słownie: czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100),
- b) 12.912.220 (słownie: dwanaście milionów dziewięćset dwanaście tysięcy dwieście dwadzieścia) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 645 611,00 PLN (słownie: sześćset czterdzieści pięć tysięcy sześćset jedenaście złotych 00/100),
- c) 4.300.000 (słownie: czterech milionów trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 215.000,00 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100),
- d) 9.998.372 (słownie: dziewięciu milionów dziewięćset dziewięćdziesięciu ośmiu tysięcy trzystu siedemdziesięciu dwóch) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 499 918,6 PLN (słownie: czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset osiemnaście złotych 60/100),
- e) 3.000.000 (słownie: trzech milionów) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 150.000,00 PLN (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100),
- f) 23.364.151 (słownie: dwudziestu trzech milionów trzystu sześćdziesięciu czterech tysięcy stu pięćdziesięciu jeden) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,05 (słownie: pięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 1.168.207,55 PLN (słownie: jeden milion sto sześćdziesiąt osiem tysięcy dwieście siedem złotych 55/100),

Akcje Serii A, stanowią 15,60% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 15,60% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje Serii B, stanowią 20,34% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 20,34% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje Serii C, stanowią 6,77% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 6,77% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje Serii D, stanowią 15,75% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 15,75% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje Serii E, stanowią 4,73% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 4,73% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje Serii F, stanowią 36,81% ogółu wyemitowanych przez Spółkę akcji i dają prawo do wykonywania 36,81% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Struktura akcjonariatu Astro S.A.

Według wiedzy Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania akcjonariat Emitenta przedstawiał się następująco:

Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia sprawozdania				
Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym Emitenta	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
RK Productions sp. z o.o.	18 230 751	28,72%	18 230 751	28,72%
Ryszard Krajewski	27 143 620	42,76%	27 143 620	42,76%
ASI Tech Tier Investment S.A. Sp.k	6 000 000	9,45%	6 000 000	9,45%
Karolina Szymańska	4 100 000	6,46%	4 100 000	6,46%
Pozostali akcjonariusze	8 000 372	12,61%	8 000 372	12,61%
Suma	63 474 743	100 %	63 474 743	100 %

Akcje Astro S.A. nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu Art. 351 - 353 KSH.

Akcjonariuszom nie przysługują żadne uprawnienia osobiste w rozumieniu w Art. 354 KSH.

Statut Spółki nie przewiduje żadnych szczególnych ograniczeń w obrocie akcjami Astro S.A. poza ograniczeniami wynikającymi z obowiązujących przepisów prawa.

Akcje serii A,B,C,D,E i F są równe w prawie do dywidendy, wobec czego na jedną akcję przypada dywidenda w wysokości kwoty, przeznaczonej przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom, podzielonej przez liczbę wszystkich akcji Spółki.

Oddziały jednostki

Siedziba firmy mieści się w Warszawie (00-020) przy ulicy Chmielnej 28 B. Działalność operacyjna prowadzona jest w biurze w Warszawie (02-673) przy ulicy Inżynierskiej 4.

Instrumenty Finansowe

Ryzyko związane ze zmiennością kursów walutowych

W chwili obecnej Spółka realizuje większość transakcji w złotych polskich. Dzięki takiej strukturze przychodów Spółka nie będzie miała żadnego ryzyka walutowego. Jest to przewidywalna i stabilna struktura przychodów w PLN, która nie przewiduje żadnych istotnych zakłóceń w przepływie środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej. Dowodem tego jest długoletnia współpraca z TVP i regularne wpływy z tego tytułu.

Ryzyko kredytowe

W 2023 roku Spółka korzystała z kredytu bankowego w Banku Nowym (dawny NeoBank).

Istotne z punktu widzenia Zarządu Spółki jest poprawienie obecnych wskaźników rentowności przedsiębiorstwa, a także dalsze ograniczanie ryzyka finansowego.

Zasady Ładu Korporacyjnego

W 2010 roku Astro S.A. zostało uczestnikiem NewConnect i w związku z tym w załączniku do Sprawozdań za 2010 rok przedstawiono zestawienie dobrych praktyk stosowanych w Spółce. W załączniku do niniejszego sprawozdania za 2023 r. umieszczono aktualne stanowisko Zarządu odnośnie stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Zatrudnienie

W 2023 roku w Spółce zatrudnionych było przeciętnie 3 osoby. Struktura zatrudnienia przedstawiała się następująco:

	31 grudnia 2023
pracownicy operacyjni	1
księgowość i administracja	2
	<hr/> 3 <hr/>

Czynniki ryzyka

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność i czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta

Ryzyko związane ze zmianami w Telewizji Polskiej S.A.

Pod koniec 2023 roku we władzach Telewizji Polskiej S.A. nastąpiły zmiany, które pociągnęły za sobą zmiany także na niższych szczeblach. Oznaczało to zmiany osób odpowiedzialnych m.in. za dobór programów telewizyjnych. Spółka prowadziła rozmowy na temat uruchomienia nowych programów, jednak ze względu na opisane powyżej zmiany rozmowy te zostały wstrzymane i istnieje ryzyko, że w najbliższym czasie powrót do tych rozmów nie będzie możliwy.

Załamanie rynku medialnego w Polsce

Spółka prowadzi podstawową działalność na rynku mediów w Polsce. Produkty oraz usługi Emitenta kierowane są przede wszystkim do stacji telewizyjnych, których popyt jest uzależniony od wielu czynników, w tym oglądalności. Istnieje więc ryzyko, że pogorszenie sytuacji finansowej stacji telewizyjnych, wywołane np. spadkiem zainteresowania telewidzów prezentowanym kontentem, będzie prowadziło do załamania na rynku mediów w kraju. W takiej sytuacji popyt na produkty Spółki może ulec znacznemu ograniczeniu. Jednocześnie sytuacja finansowa, gospodarcza, a także perspektywy prowadzenia działalności przez Emitenta mogą wówczas znacząco się pogorszyć.

Wzrost konkurencji

Emitent jest jednym z wielu podmiotów, których działalność obejmuje produkcję programów dla stacji telewizyjnych. Wprowadzie Spółka jest właścicielem licencji na wybrane produkcje, jednak nie ogranicza to możliwości innych podmiotów do tworzenia programów podobnych do tych, które realizuje Emitent. Wzrost podaży kontentu zbliżonego do produkcji Spółki może prowadzić do spadku popytu na produkty i usługi Emitenta, a w efekcie do znacznego pogorszenia jego sytuacji finansowej i majątkowej.

Brak zapotrzebowania na nowe produkcje telewizyjne

Zarząd Spółki nie wyklucza, że w przyszłości zdecyduje o rozpoczęciu produkcji nowych programów przeznaczonych dla stacji telewizyjnych. Mimo przeprowadzenia wcześniejszych badań nad potencjalnym zainteresowaniem widzów planowanymi programami istnieje ryzyko, że stacje telewizyjne nie będą ostatecznie chętne do nabycia wyprodukowanego kontentu. W takiej sytuacji nakłady poniesione na wyprodukowanie odcinków poszczególnych programów mogą nie zostać pokryte wystarczającymi przychodami ze sprzedaży. Wówczas wyniki finansowe Emitenta mogą ulec wyraźnemu pogorszeniu, podobnie jak ogólna sytuacja finansowa i gospodarcza Spółki.

Ryzyko utrzymania dotychczasowego poziomu komercjalizacji kanału E-SPORT

Zarząd prowadzi rozmowy z nowym biurem reklamy dotyczące sprzedaży czasu reklamowego w kanale E-sport. Nadal jednak nieznane są ostateczne warunki oraz data podpisania umowy z dostawcą reklam.

Ryzyko związane z ograniczeniem działalności kanału telewizyjnego News24.

Zarząd Emitenta uruchomił 1 marca 2022 roku nowy kanał telewizyjny News24, jednak z uwagi na wstrzymanie finansowania przez inwestora, Spółka była zmuszona znacząco ograniczyć działalność News24. Spółka oczekuje, że uda jej się powrócić do emisji reklam w News24,

jednak na obecnym etapie projektu nie ma żadnej gwarancji, że uda się wróć do pełnej produkcji w kanale oraz do podpisania nowej umowy reklamowej. Istnieje zatem ryzyko, że Spółce nie uda się powrócić do dotychczasowego poziomu komercjalizacji kanału i w efekcie nie będzie możliwe odzyskanie części lub nawet całości poniesionych dotychczas nakładów.

Ryzyko związane z pogorszeniem się sytuacji makroekonomicznej Polski

Spółka prowadzi działalność na terenie Polski i z tego powodu jest w znacznym stopniu uzależniona od sytuacji makroekonomicznej w kraju. Kondycja oraz perspektywy gospodarki w istotny sposób wpływają na decyzje biznesowe podmiotów funkcjonujących m.in. na polskim rynku medialnym, co pośrednio przekłada się także na wyniki finansowe oraz ogólną sytuację gospodarczą Emitenta. Wobec powyższego wszelkie sygnały wskazujące na możliwe pogorszenie sytuacji makroekonomicznej Polski mogą negatywnie wpływać na decyzje klientów Spółki odnośnie popytu na jej produkty, bądź usługi. Istnieje zatem ryzyko, że w przypadku pogorszenia warunków prowadzenia działalności gospodarczej, takiego jak choćby spadek tempa wzrostu PKB, podwyższenie stóp procentowych, czy ograniczenie dostępności kredytów, mogą prowadzić do spadku przychodów osiąganych przez Emitenta i w efekcie pogorszenia sytuacji finansowej i majątkowej Spółki.

Ryzyko związane z nieprzewidywanymi czynnikami otoczenia, w tym wojną na terytorium Ukrainy

Nieprzewidywalne zdarzenia takie jak np. wojna lub inny konflikt zbrojny, akty terrorystyczne, epidemie i pandemie chorobowe mogą prowadzić do lokalnych, krajowych lub międzynarodowych niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co miałyby negatywny wpływ na uwarunkowania działalności gospodarczej Emitenta. Ponadto skutki niestabilnej sytuacji międzynarodowej, eskalacja konfliktów zbrojnych i politycznych, w tym restrykcji w handlu międzynarodowym i sankcji mają znaczenie długofalowe i trudne do przewidzenia. Niniejsze ryzyko należy przede wszystkim rozpatrywać z punktu widzenia konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz jego skutków gospodarczych w perspektywie makroekonomicznej, w tym również eskalacji tego konfliktu.

Obecnie ta sytuacja nie wpływa znacząco na działalność Spółki, jednakże długofalowe skutki wojny rosyjsko – ukraińskiej, sankcji wymierzonych w Federację Rosyjską i Republikę Białorusi ma i będzie miało wpływ na ceny surowców, rynki zbytu, cykle i trasy dostaw, ceny walut, odzwierciedlone w sytuacji makroekonomicznej, która również dotknie Emitenta w skutek trudny obecnie do przewidzenia.

Ryzyko zmiany przepisów prawa oraz sposobu ich interpretacji

Spółka, podobnie jak inne podmioty gospodarcze, prowadzi działalność w oparciu o aktualne przepisy prawa obowiązujące na terenie Polski. Należy jednak wskazać na znaczną niestabilność polskiego systemu prawnego, która wynika przede wszystkim z ciągłego wprowadzania zmian do istniejących przepisów, jak również nieustannego dostosowywania polskich regulacji do prawa unijnego. W przedstawionych warunkach szczególnie trudne jest długofalowe planowanie rozwoju Spółki.

Dlatego istnieje ryzyko, że ewentualne zmiany w obowiązujących przepisach doprowadzą do konieczności wprowadzenia zmian w działalności prowadzonej przez Spółkę. Jednocześnie planowane przez Zarząd działania mogą okazać się niemożliwe do przeprowadzenia ze względu na istotne zmiany w regulacjach prawnych dotyczących m.in. rynku mediów w Polsce. W takim wypadku sytuacja finansowa i gospodarcza Spółki może ulec pogorszeniu, a zamierzone działania, które miały poprawić kondycję finansową Emitenta, mogą pozostać niezrealizowane.

Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych

Prowadzenie działalności gospodarczej przez Spółkę wiąże się z koniecznością stosowania się do przepisów podatkowych. Należy przy tym podkreślić, że w Polsce brakuje jednolitej interpretacji wskazanych przepisów, a nawet jednolitego orzecznictwa sądowego. Może to więc skutkować sytuacjami, w których interpretacja przepisów podatkowych organów zarządzających Spółki będzie w istotnym stopniu różnić się od interpretacji dokonanej przez organy skarbowe.

Istnieje więc ryzyko, że Spółka będzie stroną postępowania wyjaśniającego ze strony Urzędu Skarbowego. W przypadku wydania negatywnej opinii w sprawie interpretacji podatkowych dokonanych przez Emitenta może pojawić się konieczność zapłaty przez Spółkę zaległych podatków oraz ewentualnych kar. Taka sytuacja mogłaby stanowić zagrożenie dla stabilności finansowej Emitenta i w efekcie doprowadzić do znaczącego pogorszenia się wyników oraz perspektyw prowadzenia działalności przez Spółkę.

Oświadczenia Zarządu Astro S.A. w zakresie stosowania zasad ładu korporacyjnego

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracją jego przebiegu i upubliczniania go na stronie internetowej Spółki.	W ocenie Spółki koszty transmisji i rejestracji obrad stanowią istotną barierę, na której przekraczanie nie ma wystarczającego uzasadnienia w obecnej sytuacji Emitenta.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	<p>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</p> <p>3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)</p> <p>3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,</p> <p>3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,</p> <p>3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,</p>	TAK	Rynek, na którym działa Emitent podlega nieustannym dynamicznym zmianom. Stąd np. określenie pozycji Emitenta na tym rynku byłoby niezwykle trudne.
		NIE	Informacje takie będą upubliczniane po otrzymaniu stosownych dokumentów od członków organów za pośrednictwem raportów bieżących.

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
	3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	NIE	Informacje takie będą upubliczniane po otrzymaniu stosownych oświadczeń od członków Rady Nadzorczej.
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	NIE	Spółka informuje o podejmowanych oraz planowanych działaniach w swoich raportach okresowych.
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	NIE	Spółka nie sporządza prognoz wyników finansowych.
	3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	NIE	Spółka informuje o swoim kluczowym akcjonariacie w raportach okresowych.
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
	3.11. (skreślony),		
	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	NIE	Spółka publikuje harmonogram publikacji raportów okresowych w postaci raportu bieżącego na początku roku.
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
	3.15. (skreślony),		

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	Wyłącznie pytania zadawane zgodnie z określoną przez Zarząd drogą formalną.
	3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
	3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
	3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	NIE	
	3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	NIE	
	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	NIE	
	3.22. (skreślony),		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK	Wykorzystanie sekcji relacji inwestorskich na GPWInfoStrefa.pl w niewielkim zakresie.
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy	TAK	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	NIE	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	NIE	Spółka jest skłonna publikować tę informację jeśli Autoryzowany Doradca wyrazi na to zgodę.

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	TAK	

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	Zarząd Spółki uznaje, że nie stosując tego elementu dobrych praktyk Astro S.A. będzie nadal z powodzeniem przedstawiać ilość informacji wystarczającą do oceny jej bieżącej działalności.

Lp.	„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Oświadczenie o zamiarze stosowania	Komentarz
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17.	(skreślony)		

Oświadczenia Zarządu Astro S.A.



Astro Spółka Akcyjna

ul. Chmielna 28b, 00-020 Warszawa

Tel.: +48 22 412 45 45 fax.: +48 22 741 30 95

www.astrosa.pl; info@astrosa.pl

Oświadczenie Zarządu Astro S.A.

w sprawie rzetelności sprawozdań finansowych za 2023 rok

Zarząd Astro S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Karolina
Katarzyna
Szymańska

Elektronicznie podpisany
przez Karolina Katarzyna
Szymańska
Data: 2024.05.31
15:51:18 +02'00'

Prezes Zarządu

Karolina Szymańska



Astro Spółka Akcyjna
ul. Chmielna 28b, 00-020 Warszawa
Tel.: +48 22 412 45 45 fax.: +48 22 741 30 95
www.astrosa.pl; info@astrosa.pl

Oświadczenie Zarządu Astro S.A.

w sprawie wyboru biegłego uprawnionego do badania rocznych sprawozdań finansowych

Działając jako Zarząd Spółki Astro S.A. oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto oświadczam, że podmiot POLAUDIT Sp. z o.o. nr 552 oraz biegły rewident - Pani Małgorzata Zawadzka nr Biegłego Rewidenta 10265, dokonując badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Karolina
Katarzyna
Szymańska

Elektronicznie podpisany
przez Karolina Katarzyna
Szymańska
Data: 2024.05.31 15:52:05
+02'00'

Prezes Zarządu

Karolina Szymańska

Stanowisko zarządu lub osoby zarządzającej wraz z opinią rady nadzorczej lub osoby nadzorującej emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej albo do odmowy wyrażenia opinii o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Odnosząc się do zastrzeżenia biegłego rewidenta w zakresie braku możliwości uzyskania wiarygodnych dowodów na to, że pożyczki udzielone przez Emitenta zostaną w przyszłości spłacone przez pożyczkobiorców, Zarząd pragnie wskazać, że pożyczkobiorcami są spółki będące akcjonariuszami Spółki, powiązane osobowo z Przewodniczącym Rady Nadzorczej, tj. Panem Ryszardem Krajewskim. W związku z powyższym posiadają one majątek (akcje Astro S.A.), który mogą w każdej chwili sprzedać w celu pozyskania środków niezbędnych do spłaty swoich zobowiązań. Obecnie, decyzją Pana Krajewskiego, z uwagi na niską (w ocenie głównych akcjonariuszy znacznie odbiegającą od wartości godziwej) wycenę Spółki na giełdzie, taka sprzedaż nie następuje. W przypadku istotnego wzrostu wyceny Emitenta i w efekcie wyceny akcji, pożyczkobiorcy będą mogli dokonać takiej sprzedaży oraz spłaty całości swoich zobowiązań wobec Astro S.A.