

ASTRO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku**



**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku**

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
Bilans na dzień 31 grudnia 2022 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 13 136 940,73 złotych	11
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 5 681 181,05 złotych.	16
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę złotych 5 681 181,05 złotych.	18
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o sumę 158 628,54 złotych	20

Prezes Zarządu
Ryszard Krajewski

Warszawa, dnia 25.05.2023 roku

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

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 2022 roku. Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 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.

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym oraz roku poprzednim 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 2022 są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami (Dz. U. poz. 217 z dnia 1 lutego 2021 roku), zwaną dalej ustawą.

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

4.2. *Wartości niematerialne i prawne*

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

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

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10.000,00 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.

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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 10.000,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.

Spółka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 PLN podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 10.000,00 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

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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 wymiernymi na

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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

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

4.10. Rozliczenia międzyokresowe

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

4.11. Kapitał zakładowy

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

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

4.12. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

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

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

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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.

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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.

4.19. Zmiana przyjętych zasad rachunkowości

Spółka w roku obrotowym 2022 nie dokonywała zmian zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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 2022 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2022 roku

	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
	zł	zł
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	48 000,00	60 000,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	48 000,00	60 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 804 500,00	8 041 000,00
urządzenia techniczne i maszyny	1 020 378,16	381 867,87
środki transportu	2 000,00	4 000,00
inne środki trwałe	36 003,34	47 081,27
	8 862 881,50	8 473 949,14
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	319 387,00
Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 862 881,50	8 793 336,14
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		

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

inne długoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		
Razem inwestycje długoterminowe	990 000,00	990 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	240 053,95	146 109,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	240 053,95	146 109,00
Razem aktywa trwałe	10 140 935,45	9 989 445,14
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	718 617,70	687 994,93
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 859,91	12 318,29
inne	78 693,09	4 339,57
dochodzone na drodze sądowej		
	816 170,70	704 652,79
Razem należności krótkoterminowe	816 170,70	704 652,79

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

III. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

udziały lub akcje

inne papiery wartościowe

udzielone pożyczki

inne krótkoterminowe aktywa finansowe

0,00

0,00

0,00

0,00

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

udziały lub akcje

inne papiery wartościowe

udzielone pożyczki

inne krótkoterminowe aktywa finansowe

2 100 249,80

4 412 296,72

2 100 249,80

4 412 296,72

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

środki pieniężne w kasie i na rachunkach

inne środki pieniężne

inne aktywa pieniężne

58 378,81

217 007,35

58 378,81

217 007,35

Inne inwestycje krótkoterminowe

Razem inwestycje krótkoterminowe

2 158 628,61

4 629 304,07

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

21 205,97

15 763,84

Razem aktywa obrotowe

2 996 005,28

5 349 720,70

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

D. Udziały (akcje) własne

Aktywa razem

13 136 940,73

15 339 165,84

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2022 roku (c.d.)

	31 grudnia 2022 zł	31 grudnia 2021 zł
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 855 529,60	1 855 529,60
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 660 385,77	7 104 657,78
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10 851,97	10 851,97
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	12 611,34	12 611,34
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne		
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-5 681 181,05	-444 272,01
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
Razem kapitał własny	<u>2 858 197,63</u>	<u>8 539 378,68</u>
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	128 516,50	111 805,42
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem rezerwy na zobowiązania	<u>128 516,50</u>	<u>111 805,42</u>
II. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	1 759 519,19	2 049 400,68
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	<u>1 759 519,19</u>	<u>2 049 400,68</u>
Razem zobowiązania długoterminowe	<u>1 759 519,19</u>	<u>2 049 400,68</u>

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

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

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

inne

0,00

0,00

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

kredyty i pożyczki

1 119 397,93

838 359,12

z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

2 950 000,04

2 950 000,00

inne zobowiązania finansowe

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy

1 292 245,62

192 110,62

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

224 753,06

148 780,95

z tytułu wynagrodzeń

9 043,57

0,00

inne

2 795 267,43

509 330,37

8 390 707,41

4 638 581,06

Fundusze specjalne

Razem zobowiązania krótkoterminowe

8 390 707,41

4 638 581,06

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Ujemna wartość firmy

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

0,00

0,00

Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

Razem rozliczenia międzyokresowe

0,00

0,00

Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

10 278 743,10

6 799 787,16

Pasywa razem

13 136 940,73

15 339 165,84

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 30 listopada 2022 roku

(wariant porównawczy)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2022	12 miesięcy do 31 grudnia 2021
	zł	zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 235 148,02	2 854 565,04
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	3 235 148,02	2 854 565,04
B. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	611 116,79	415 709,65
Zużycie materiałów i energii	556 428,10	219 115,69
Usługi obce	2 606 455,38	810 689,21
Podatki i opłaty, w tym:	115 109,87	84 827,75
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	5 013 477,46	1 583 624,34
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	128 628,93	20 289,56
– emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	92 610,87	41 669,49
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Razem koszty działalności operacyjnej	9 123 827,40	3 175 925,69
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-5 888 679,38	-321 360,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	0,00	72 771,38
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	0,00	17 880,57
Razem pozostałe przychody operacyjne	0,00	90 651,95
E. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 341,18
Inne koszty operacyjne	2 716,26	19 470,31
Razem pozostałe koszty operacyjne	2 716,26	21 811,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-5 891 395,64	-252 520,19

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

G. Przychody finansowe

Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	12 903,00	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:	87 953,08	87 977,70
– od jednostek powiązanych		
Zysk ze zbycia inwestycji	600 000,00	
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne		
Razem przychody finansowe	700 856,08	98 620,70

H. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:	556 024,00	399 191,44
– dla jednostek powiązanych		
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne	11 851,36	40,00
Razem koszty finansowe	567 875,36	399 231,44

I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)

-5 758 414,92 **-553 130,93**

J. Podatek dochodowy

-77 233,87 **-108 858,92**

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

L. Zysk (strata) netto (I–J–K)

-5 681 181,05 **-444 272,01**

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2021 zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 983 650,69	8 983 650,69
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 983 650,69	8 983 650,69
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 855 529,60	1 855 529,60
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 855 529,60	1 855 529,60
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 104 657,78	7 017 055,27
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	87 602,51
zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty	- 444 272,01	0,00
	- 444 272,01	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 660 385,77	7 104 657,78
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

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-444 272,01	87 602,51
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<u>0,00</u>	<u>421 122,80</u>
zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
zmniejszenie (z tytułu)		
– podziału zysku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-444 272,01	-333 519,87
– korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<u>-444 272,01</u>	<u>-333 519,87</u>
zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
zmniejszenie (z tytułu)		
– podziału zysku	<u>444 272,01</u>	<u>333 519,87</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wynik netto		
zysk netto		
strata netto	<u>-5 681 181,05</u>	<u>-444 272,01</u>
	<u>-5 681 181,05</u>	<u>-444 272,01</u>
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	<u>2 858 197,63</u>	<u>8 539 378,68</u>
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 858 197,63	8 539 378,68

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

ASTRO S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2021 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-5 681 181,05	-444 272,01
II. Korekty razem		
Amortyzacja	611 116,79	415 709,65
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	455 167,92	396 951,27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-600 000,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	16 711,08	16 709,88
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-111 517,91	154 640,25
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 471 087,74	-90 947,20
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-99 387,08	-205 841,26
Inne korekty	0,00	0,00
	<u>3 743 178,54</u>	<u>687 222,59</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 938 002,51	242 950,58
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	700 856,08	0,00
w jednostkach powiązanych	600 000,00	
w pozostałych jednostkach	100 856,08	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	12 903,00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
– odsetki	87 953,08	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
Inne wpływy inwestycyjne		
	<u>700 856,08</u>	<u>0,00</u>
II. Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-668 662,15	-640 858,35
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	<u>-668 662,15</u>	<u>-640 858,35</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	32 193,93	-640 858,35

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	2 593 085,53	
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	653 794,24
Inne wpływy finansowe	0,00	500 000,00
	<u>2 593 085,53</u>	<u>1 153 794,24</u>

II. Wydatki

Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	-289 881,49	-223 391,09
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	-20 000,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki	-556 024,00	-396 951,27
Inne wydatki finansowe		
	<u>-845 905,49</u>	<u>-640 342,36</u>
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	<u>1 747 180,04</u>	<u>513 451,88</u>

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

<u>-158 628,54</u>	<u>115 544,11</u>
---------------------------	--------------------------

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:

<u>-158 628,54</u>	<u>115 544,11</u>
---------------------------	--------------------------

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

F. Środki pieniężne na początek okresu

217 007,35	101 463,24
------------	------------

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

58 378,81	217 007,35
------------------	-------------------

– o ograniczonej możliwości dysponowania

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

I.

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

	Koncesje patenty licencje znaki towarowe zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	517 227,61	706 444,30	0,00	1 223 671,91
Zwiększenia	0,00			
Wartość brutto na koniec okresu	517 227,61	706 444,30	0,00	1 223 671,91
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na początek okresu	382 348,36	706 444,30	0,00	1 088 792,66
Amortyzacja za okres	12 000,00		0,00	12 000,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	394 348,36	706 444,30	0,00	1 100 792,66
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	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
Wartość netto na koniec okresu	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

Dane za 2021 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	73 650,00			
Wartość brutto na koniec okresu	517 227,61	706 444,30	0,00	1 223 671,91
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na początek okresu	366 198,36	706 444,30	0,00	1 072 642,66
Amortyzacja za okres	16 150,00		0,00	16 150,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)				
Na koniec okresu	382 348,36	706 444,30	0,00	1 088 792,66
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	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
Wartość netto na koniec okresu	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

2. 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	9 182 950,75	10 000,00	1 165 928,84	0,00	20 063 714,12
Zwiększenia	0,00	988 049,15	0,00			0
Zmniejszenia						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	10 170 999,9	10 000,00	1 165 928,84	0,00	21 051 763,27
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	1 663 834,53	8 801 082,88	6 000,00	1 118 847,57	0,00	11 589 764,98
Amortyzacja za okres	236 500,00	349 538,86	2 000,00	11 077,93		599 116,79
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	1 900 334,53	9 150 621,74	8 000,00	1 129 925,50	0,00	11 589 764,98
Wartość netto na początek okresu	8 041 000,00	381 867,87	4 000,00	47 081,27	0,00	8 473 949,14
Wartość netto na koniec okresu	7 804 500,00	1 020 378,16	2 000,00	36 003,34	0,00	8 862 881,50

Sprawozdanie finansowe 2022 –ASTRO S.A.

Dane za 2021 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	248 433,15	0,00			248 433,15
Zmniejszenia						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	9 704 834,53	9 182 950,75	10 000,00	1 165 928,84	0,00	20 063 714,12
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na początek okresu	1 402 851,07	8 678 077,72	4 000,00	1 105 276,53	0,00	11 190 205,32
Amortyzacja za okres	260 983,46	123 005,16	2 000,00	13 571,04		399 559,66
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
Na koniec okresu	1 663 834,53	8 801 082,88	6 000,00	1 118 847,57	0,00	11 589 764,98
Wartość netto na początek okresu	8 301 983,46	256 439,88	6 000,00	60 652,30	0,00	8 625 075,64
Wartość netto na koniec okresu	8 041 000,00	381 867,87	4 000,00	47 081,27	0,00	8 473 949,14

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 2022	12 miesięcy do 31 grudnia 2021
	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 Productions sp. z o.o.	18 230 751	45,45
Ryszard Krajewski	6 698 372	16,70
ASI Tech Tier Investment S.A. Sp.k	6 416 189	16,00
Pozostali akcjonariusze	8 765 280	21,85
	40 110 592	100,00

Dane za 2021 rok

	12 miesięcy do 31 grudnia 2021	12 miesięcy do 31 grudnia 2020
	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 Productions sp. z o.o.	21 230 751	57,21
pozostali	15 879 841	42,79
	37 110 592	100,00

Sprawozdanie finansowe 2022 – ASTRO S.A.

7.Strata netto w wysokości 5 681 181,05 zł zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma być pokryta z zysków lat przyszłych.

Wysokość straty wynika z konieczności poniesienia dużych nakładów na uruchomienie nowych kanałów przy możliwości uzyskania zwiększonych z tego tytułu przychodów w następnych okresach.

8.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 128 516,50 zł wystąpiły na dzień 31.12.2022.

Na dzień 31.12.2022 innych rezerw nie było. Utworzono rezerwę na wynagrodzenia w wysokości 503 445,40 zł.

Rezerwa na dzień bilansowy obejmuje rezerwę na koszty.

9.Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2022 wynoszą 3 034,38 zł

W 2022 roku został utworzony odpis w wysokości 693,20 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2022	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	2 341,18	693,20	0,00	-	3 034,38

Dane za 2021 rok

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2021	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	48,68	2 341,18	48,68	-	2 341,18

Podział zobowiązań długoterminowych według terminu spłaty:

2022

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem stan na 31.12.2022
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty bankowy NeoBank	319 500,24	639 000,72	639 000,72	481 517,75	2 079 019,43
2.	Wyemitowane obligacje-seria D z wykupem 6/2024	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
3.	Pożyczka od akcjonariusza Ryszarda Krajewskiego	799 897,49	0,00	00.0	0,00	799 897,49

Sprawozdanie finansowe 2022 – ASTRO S.A.

2021

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem stan na 31.12.2021
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty bankowy NeoBank	96 000,00	257 695,92	230 811,54	1 560 893,22	2 145 400,68
2.	Wyemitowane obligacje- seria D z wykupem 6/2024	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
3.	Pożyczka od akcjonariusza Ryszarda Krajewskiego	742 359,12	0,00	00.0	0,00	742 359,12

11. Rozliczenia międzyokresowe:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2022 zł	31 grudnia 2022 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	3 374,84	3 815,42
ubezpieczenia majątkowe	3 877,34	5 346,41
licencje	2 517,66	6 716,14
koncesje	5 994,00	5 328,00
	<u>15 763,84</u>	<u>15 763,84</u>
	0,00	0,00
	<u>15 763,84</u>	<u>21 205,97</u>

Dane za 2021 rok

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	01 stycznia 2021 zł	31 grudnia 2021 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
opłaty symfopakiet	3 849,50	3 374,84
ubezpieczenia majątkowe	3 494,19	3 877,34
korekty VAT	0,00	2 517,66
koncesje	920,27	5 994,00
	<u>8 263,96</u>	<u>15 763,84</u>
	0,00	0,00
	<u>8 263,96</u>	<u>15 763,84</u>

12. Zobowiązania z tytułu umów leasingu nie występują. Również nie występowały w 2021 roku.

13. Zobowiązania warunkowe:

Sprawozdanie finansowe 2022 – ASTRO S.A.

- Spółka ustanowiła hipotekę umowną do kwoty 7 500 000 zł na nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Inżynierskiej 4 na rzecz Wielkopolskiego Banku Spółdzielczego stanowiącą zabezpieczenie udzielonej przez bank pożyczki.

II.

14. Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży usług 3 235 148,02 zł,

Przychody osiągnęte w Polsce : 100%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2021 osiągała przychody ze sprzedaży usług 2 854 565,04 zł.

Przychody osiągnęte w Polsce : 100%

15. Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów finansowych w 2022 roku

16. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również nie dokonywała w 2021 roku.

17. Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również nie zaniechała w 2021 roku.

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

Dane za 2022 rok

Przychody księgowe	3 936 005,59
---------------------------	---------------------

Przychody niepodatkowe	87 953,08
------------------------	-----------

Dotacja	0,00
Naliczone odsetki	87 953,08
Pozostałe przychody	0,00

Przychody podatkowe	3 848 052,51
----------------------------	---------------------

Koszty księgowe	9 694 420,51
------------------------	---------------------

Zmniejszenie kosztów podatkowych	110 848,62
-rezerw na usługi obce	10 000,00
-odsetki budżetowe	23 595,54
-usługi obce	302,65
-pozostałe koszty	7 481,16
-zużycie materiałów	2 720,25
-opłaty	1 080,00
-naliczone odsetki	57 120,00
-nie wypłacone wynagrodzenia	8 549,02
Zwiększenie kosztów podatkowych	0,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2022 – ASTRO S.A.

Koszty podatkowe	9 583 571,89
Wynik księgowy	- 5 735 519,38
Strata podatkowa	- 5 681 181,05

Dane za 2021 rok

Przychody księgowy	3 043 837,69
Przychody niepodatkowe	161 773,88
Dotacja	72 771,38
Naliczone odsetki	87 953,08
Pozostałe przychody	1 049,42
Przychody podatkowe	2 882 063,81

Koszty księgowy	3 596 968,62
Zmniejszenie kosztów podatkowych	78 220,40
-rezerw na usługi obce	10 000,00
-odsetki budżetowe	279,00
-usługi obce	0,00
-pozostałe koszty	36 959,26
-zużycie materiałów	1 504,10
-opłaty	700,19
-naliczone odsetki	28 777,85
Zwiększenie kosztów podatkowych	0,00
-ZUS zapłacony w 2021 za 2020	2 345,52
Koszty podatkowe	3 521 093,74
Wynik księgowy	- 639 029,93
Strata podatkowa	- 444 272,01

19. Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie. Spółka w 2022 nie wytworzyła środków trwałych w budowie

20. Spółka poniosła w roku obrotowym 2022 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie:

988 049,15 zł na środki trwałe oraz 0,00 zł na wartości niematerialne i prawne .

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

22. Długoterminowe aktywa finansowe w roku obrotowym 2022 stanowiły udziały w Powszechnej Agencji Handlowej- Kraków sp. z o.o. KRS 0000194894. Spółka za rok 2022 osiągnęła zysk netto 43 997,08 zł.

Dane za 2021 rok

Powszechna Agencja Handlowa- Kraków sp. z o.o. KRS 0000194894 Spółka za rok 2021 osiągnęła zysk netto 198 853,85 zł.

Charakter podporządkowania kapitałowego spółki (zależna, współzależna, stowarzyszona)

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 26%

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

23. Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych 57 429,41 zł, rachunku VAT 890,25 zł oraz w kasie spółki 59,15 zł.

IV.

24. Spółka zatrudnia pracowników:

Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 liczba pracowników	12 miesięcy do 31 grudnia 2021 liczba pracowników
zarząd	0	0
pracownicy operacyjni	0	0
księgowość i administracja	3	4
	<u>3</u>	<u>4</u>

25. Wynagrodzenia brutto za pracę w organach zarządzających, nadzorujących albo administrujących w 2022 roku wyniosło 200.000,- zł.

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 powiązаныmi w okresie sprawozdawczym – nie występują.

28. Udziały w spółkach współzależnych nie występują.

29. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

Rozpoczęta w dniu 24 lutego 2022 r. wojna na Ukrainie może mieć bezpośredni wpływ na szereg obszarów związanych z bieżącą działalnością Spółki do których możemy zaliczyć: łańcuchy dostaw, dostępność oraz ceny paliw i energii, sytuacja makroekonomiczna (inflacja, zmiana kursów walut, wzrost stóp procentowych), cyberbezpieczeństwo, wpływ zagranicznych regulacji i sankcji na prowadzenie działalności, kontrahenci (działający na rynkach rosyjskojęzycznych). Wybuch konfliktu wpłynął istotnie na zmienność na rynkach surowców oraz rynków finansowych. Dynamiczne zmiany cen surowców, a co się z tym wiąże i komponentów do produkcji, wpływają na poziom generowanej marży, a wzrost stóp procentowych na koszt pozyskiwanego kapitału. Rynki finansowe są pod bardzo duża presją, która będzie uzależniona od dalszej eskalacji lub deeskalacji konfliktu. Istotne osłabienie kursu rubla wpływa negatywnie na rentowność sprzedaży prowadzoną w tej walucie na rynkach wschodnich. Silna przecena złotego w pierwszych dniach konfliktu wyhamowała i będzie uzależniona w dłuższej perspektywie od czasu trwania wojny i dalszego scenariusza rozwoju sytuacji na wschodzie. 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 2023 roku.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta tytułem obowiązkowego badania sprawozdania finansowego

Spółki wynosi 10 000 zł netto.

31. Przyjęte kursy na dzień bilansowy

Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31 grudnia 2022 roku

USD=4,4018

EUR= 4,6899

Sprawozdanie finansowe 2022 – ASTRO S.A.

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

Skład zarządu w roku 2022 nie ulegał zmianie i na dzień bilansowy był następujący:

Ryszard Krajewski – Prezes zarządu

Warszawa, 26.05.2022 r.