

Raport roczny



za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024



Warszawa, 2 czerwca 2025 r.

W skład niniejszego raportu wchodzi:

1. Pismo Zarządu Astro S.A.
2. Wybrane dane finansowe Astro S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3. Wybrane dane finansowe jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.
4. Sprawozdanie Zarządu Astro S.A. z działalności Spółki w roku 2024
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 2024 rok.

W minionym roku Spółka kontynuowała swoją podstawową działalność związaną z emisją kanałów telewizyjnych, a także nagraniami ostatnich odcinków teleturnieju Familiada. Telewizja Polska podjęła decyzję, że nie będzie już więcej zamawiała kolejnych odcinków u Emitenta. Dla Spółki stanowiło to oczywiście zakończenie długoletniej współpracy, ale jednocześnie stało się impulsem do intensywnych poszukiwań nowych źródeł przychodów.

W rezultacie Zarząd podjął działania zmierzające do przygotowania projektu Artystyczna Praga, obejmującego rozbudowę posiadanej nieruchomości o dodatkowe kondygnacje, na których mają znaleźć się lokale mieszkalne. Emitent po długich staraniach, już w trakcie 2025 roku pozyskał warunki zabudowy, które pozwalają na realizację planowanej inwestycji. Dzięki temu Spółka ma szansę wypracować w nadchodzącym czasie wyraźnie lepsze wyniki finansowe, co powinno przełożyć się na poprawę sytuacji majątkowej Astro S.A. i w efekcie jej akcjonariuszy.

Z poważaniem,

Karolina Szymańska

Prezes Zarządu Astro S.A.

Wybrane dane finansowe

Bilans	2024	2023	2024	2023
	PLN		EUR	
Aktywa razem	12 131 511,16	12 423 554,83	2 839 108,63	2 857 303,32
Kapitał własny	4 332 814,70	4 216 184,26	1 013 998,29	969 683,59
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	907 114,97	681 159,07	212 289,95	156 660,32
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153 079,71	64 414,24	35 824,88	14 814,68
Zobowiązania długoterminowe	4 717 778,13	2 003 274,30	1 104 090,37	460 734,66
Zobowiązania krótkoterminowe	3 004 219,45	5 775 868,69	703 070,31	1 328 396,66

Rachunek zysków i strat	2024	2023	2024	2023
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	2 878 991,29	3 325 098,90	668 879,53	734 276,76
Amortyzacja	560 249,76	567 319,41	130 163,51	125 280,32
Zysk/strata na sprzedaży	348 022,75	-1 787 418,99	80 856,55	-394 713,14
Zysk/strata na działalności operacyjnej	515 372,00	-2 122 171,59	119 737,00	-468 636,07
Zysk/strata brutto	30 917,47	-2 625 188,89	7 183,09	-579 716,65
Zysk/strata netto	116 630,44	-2 810 220,92	27 096,89	-620 577,01

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
01.01.2024 – 31.12.2024	4,2730	4,3042
01.01.2023 – 31.12.2023	4,3480	4,5284

Organizacja grupy kapitałowej Emitenta

Na dzień 31 grudnia 2024 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 2023:

Bilans	2024	2023	2024	2023
	PLN		EUR	
Aktywa razem	5 000,00	5 000,00	1 170,14	1 149,95
Kapitał własny	5 000,00	5 000,00	1 170,14	1 149,95
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	1 170,14	1 149,95
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat	2024	2023	2024	2023
	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 2024



ASTRO S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024

Warszawa, dnia 31 maja 2025 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 2024 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. **11.04.2024** Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.
2. **29.05.2024** Otrzymanie od komornika zawiadomienia o zajęciu wszelkich wierzytelności oraz praw majątkowych ASI Tech TIER Investment S.A. Sp. k. z tytułu posiadanych akcji w Astro S.A.
3. **1.07.2024** Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.
4. **13.07.2024** Zakończenie związków z ASI Tech Tier Investment S.A. sp.k.
5. **15.08.2024** Nowa strategia dotycząca rozwoju Spółki dotycząca bardzo korzystnej inwestycji w rozbudowę budynku przy ul. Inżynierskiej 4, który jest własnością ASTRO SA. Firma przygotowała kalkulację, rozpoczęła szukanie architekta oraz potencjalnych inwestorów.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, które miały miejsce po 2024 roku

Zarządowi nie są znane żadne istotne wydarzenia, które nastąpiły pomiędzy zamknięciem roku obrotowego a dniem sporządzenia niniejszego Sprawozdania.

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Nie były prowadzone w 2024 roku badania

Przewidywany rozwój jednostki

1. Spółka otrzymała w maju 2025 r. Warunki Zabudowy i głównie poświęci się obecnie pracy nad nową inwestycją.
2. Emitent do czasu rozbiórki i przebudowy wynajmuje studio telewizyjne.
3. Spółka będzie kontynuowała podpisywanie umów i poszerzanie zasięgu kanału E-Sport oraz News24.

W następstwie zwolnień prawie wszystkich pracowników oraz pierwszym inwestycjom, które wpłyną na poczet budowanych mieszkań Spółka ma nadzieję odnotować zysk w II kwartale 2025 roku.

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	2 878 991,29
Razem przychody ze sprzedaży	2 878 991,29

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych uwzględnia w roku obrotowym 2024 poniższe pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne

Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	812,19
Inne przychody operacyjne	293 969,86

Razem pozostałe przychody operacyjne	294 782,05
---	-------------------

Struktura przychodów finansowych uwzględnia w roku obrotowym 2024 poniższe pozycje:

Przychody finansowe

Inne	98 596,08
Razem przychody finansowe	98 596,08

Koszty Astro S.A. w 2024 roku były następujące:

Koszty działalności operacyjnej

Amortyzacja	560 249,76
Zużycie materiałów i energii	158 271,83
Usługi obce	418 086,82
Podatki i opłaty	89 965,69
Wynagrodzenia	1 217 588,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 477,47
Pozostałe koszty rodzajowe	19 328,25
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Razem koszty działalności operacyjnej	2 530 968,56

Pozostałe koszty operacyjne

Inne koszty operacyjne	127 432,78
Razem pozostałe koszty operacyjne	127 432,78

Koszty finansowe

Odsetki, w tym:	583 035,25
– dla jednostek powiązanych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Inne	15,36
Razem koszty finansowe	583 050,61

W 2024 roku Astro S.A. osiągnęła zysk netto w wysokości **116 630,44** 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 2023 oraz poprzez zwiększenie przychodów z wynajmu studia oraz nowych projektów, w tym projektu Artystyczna Praga.

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%
Michał Winnicki	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.

Spółka nie posiada akcji własnych.

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. Spółka nie posiada oddziałów

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.

Ryzyko kredytowe

W 2024 roku Spółka korzystała z kredytu bankowego w Banku Nowym (dawny NeoBank).

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 2024 r. umieszczono aktualne stanowisko Zarządu odnośnie stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Zatrudnienie

W 2024 roku w Spółce zatrudnionych było 2 osoby. Struktura zatrudnienia przedstawiała się następująco:

	31 grudnia 2024
pracownicy operacyjni	1
księgowość i administracja	1
	2

Czynniki ryzyka

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

Ryzyko kontynuacji działalności i przewidywany rozwój spółki - Ryzyko związane z projektem Artystyczna Praga .

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Jednakże w 2024 roku spółka zakończyła współpracę z Telewizją Polską S.A. w likwidacji dla

której produkowała teleturniej „Familiada”. Dlatego też Zarząd Spółki podjął decyzję o rozbudowie a tym samym poszerzeniu prowadzonej działalności i wejściu na rynek deweloperski.

Spółka rozpoczęła prace przygotowawcze do realizacji projektu Artystyczna Praga. Spółka planuje rozbudowę posiadanej nieruchomości znajdującej się przy ulicy Inżynierskiej 4 w Warszawie. Rozbudowa będzie wiązała się z nadbudową studia telewizyjnego o kolejne kondygnacje mieszkalne. Emitent uzyskał już dla tej inwestycji Warunki Zabudowy.

Istnieje ryzyko związane z przedłużającymi się procedurami dotyczącymi planowanej inwestycji. Opieszałość urzędników i przedłużanie wydania pozwolenia na budowę.

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

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Z wyłączeniem opisu obszarów z zakresu ESG, które spółka przygotowuje w przyszłości.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Spółka publikuje na swojej stronie internetowej raporty kwartalne, w których zawarte są wybrane dane finansowe.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	

1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	NIE	Inwestorzy posiadają dostęp do raportów bieżących i okresowych opublikowanych przez Spółkę poprzez systemy EBI oraz ESPI.
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	NIE	Spółka publikuje harmonogram publikacji raportów okresowych w postaci raportu bieżącego na początku roku.
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Dotychczas nie było takiej potrzeby z uwagi na brak pytań.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	NIE	Aktualnie w Radzie Nadzorczej Spółki zasiada jeden niezależny członek. Należy jednak podkreślić, iż dodatkowo dwie inne osoby są powiązane z dwoma różnymi akcjonariuszami.

4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK	W sytuacjach, gdy Rada Nadzorcza uzna to za potrzebne, może omawiać z Zarządem harmonogram prac nad sporządzeniem sprawozdania oraz kontaktować się z biegłym rewidentem.
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	Członkowie Rady mogą uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia i przedstawiać podczas obrad swoje opinie dotyczące poszczególnych spraw będących przedmiotem obrad.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	

9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	

13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	

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 2024 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: 2025.06.02 22:46:34
+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 2024, 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 - Pan Witold Zawadzki nr Biegłego Rewidenta 9211, dokonując badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024 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: 2025.06.02 22:47:35
+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.