

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**SPÓŁKI**  
**ASTA-NET SPÓŁKA AKCYJNA**  
**za okres**  
**od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ DODATKOWE INFORMACJE
2. RACHUNEK ZYSKOW I STRAT
3. BILANS
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. Zbigniew Ryczek - Prezes Zarządu    | podpis: .....  |
| 2. Henryk Małdziński - Członek Zarządu | podpis: .....  |
| 3. Łukasz Hetman - Członek Zarządu     | podpis : ..... |

Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Małgorzata Badzińska<br>(Główny Księgowy) | podpis: ..... |
|--|---------------|

PIŁA, data 14-06-2019r.

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. Asta-Net Spółka Akcyjna

## **I. Ogólne informacje**

1. Przedsiębiorstwo Asta-Net S.A. z siedzibą w Pile, ul. Podgórna 10
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych.
3. Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000534131.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
5. Przyjęty przez spółkę rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy.
6. Sprawozdanie finansowe za w/w okres podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
7. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
9. W roku 2018 nie wystąpiło połączenie spółki z innymi podmiotami.

## **II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości
2. Środki trwałe:
  - a) składniki majątku trwałego o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i ujmuje w ewidencji bilansowej środków trwałych. Do amortyzacji środków trwałych mają zastosowanie stawki amortyzacyjne uwzględniające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.
  - b) składniki majątku o okresie użytkowania powyżej 1 roku, lecz o wartości do 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania w użytkowania,
  - c) środki trwałe amortyzuje się według metody liniowej.
3. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia i amortyzuje według zasad analogicznych jak określone dla środków trwałych w pkt. 2
4. Zapasy towarów:
  - a) objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu,
  - b) rozchód towarów wycenia się według metody FIFO ("pierwsze weszło - pierwsze wyszło").
5. Rezerwy Spółka tworzy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania. Rezerwy na zobowiązania tworzone w Spółce odzwierciedlają wynikające z przyszłych zdarzeń obowiązków jednostki wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Spółka dodatkowo tworzy rezerwę na inne imiennie określone koszty, jakie trzeba będzie ponieść w następnym roku, a które w całości przypadają na rok obrotowy.
6. Ewidencję kosztów działalności operacyjnej spółka prowadzi w zespole 4.
7. Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Należności w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty. Na należności wątpliwe tworzy się odpis aktualizujący.
9. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązanie w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty.
10. Kapitały wycenia się w wartości nominalnej
11. Rezerwy ujmuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

# I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO POZYCJI BILANSU

## 1. Majątek trwały spółki w okresie sprawozdawczym od 01.01.2018r. – 31.12.2018r.

*Ruch środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w okresie obrazuje załącznik nr 2.*

**2. Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących**

**3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie występuje**

## 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntu niezabudowanego od Gminy Piła na wartość 425 000,00 zł.

**5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tyt. umów leasingu - nie występuje**

**6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają - nie występuje**

**7. Środki trwałe w budowie** - saldo na początku roku wynosiło 8 188 629,10 zł, nakłady na środki trwałe w budowie w okresie badanym wyniosły łącznie 37 831 584,46 zł, oddano do eksploatacji środki o łącznej wartości 39 166 829,24 zł. Saldo pozostałych inwestycji w toku na koniec roku wynosi 6 853 384,32 zł.

## 8. Inwestycje długoterminowe

Informacje o długoterminowych inwestycjach spółki zostały zaprezentowane poniżej.

WYSZCZEGÓLNIENIE	na dzień	
	31.12.2017	31.12.2018
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>493 100,00 zł</b>	<b>493 100,00 zł</b>
3b. W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>493 100,00 zł</b>	<b>493 100,00 zł</b>
a) TV Asta Sp. z o.o.	413 000,00 zł	413 000,00 zł
b) WSS sp. z o.o.	60 000,00 zł	60 000,00 zł
c) Asta UP sp. z o.o.	15 000,00 zł	15 000,00 zł
d) Meevu sp. z o.o.	5 000,00 zł	5 000,00 zł
e) Hossa-tel sp. z o.o.	100,00 zł	100,00 zł
<b>3c. W pozostałych jednostkach</b>	<b>1 243 000,00 zł</b>	<b>763 000,00 zł</b>
Udzielone pożyczki	1 243 000,00 zł	763 000,00 zł
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
Odpis aktualizujący aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>Razem Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 616 100,00 zł</b>	<b>1 256 100,00 zł</b>

## 9. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Ustalono aktywa na odroczony podatek dochodowy w wysokości 135.962,00zł szczegółły stanowi załącznik nr 3 do niniejszej informacji. Rezerwy na odroczony podatek - nie wystąpiły.

## 10. Zapasy

Wartość zapasów na towarach handlowych spółki na koniec okresu wynosi 699 649,74 zł.

Odpisy aktualizujące od wartości zapasów - nie wystąpiły.

## 11. Należności krótkoterminowe z tytułu dostawy i usług

Należności krótkoterminowe w kwocie łącznej 414 503,66 zł dotyczą sprzedaży przez jednostkę towarów i usług na dzień bilansowy wykazane są w kwocie wymagalnej zapłaty.

STRUKTURA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
Lp		
1	NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	554,26 zł
2	NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	- zł
3	NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK w tym:	413 949,40 zł
	a) należności abonenckie do 12 miesięcy	227 424,01 zł
	b) należności pozostałe do 12 miesięcy	97 284,11 zł
	c) należności abonenckie pow. 12 miesięcy	71 491,28 zł
	d) należności pozostałe pow. 12 miesięcy	17 750,00 zł

## 12. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	BO	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	Zmniejszenia (rozwiązanie odpisu)	BZ
należności abonenckie	11 431,52 zł	3 606,41 zł	4 577,08 zł	10 460,85 zł
należności pozostałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>Razem</b>	<b>11 431,52 zł</b>	<b>3 606,41 zł</b>	<b>4 577,08 zł</b>	<b>10 460,85 zł</b>

## 13. Inne należności w kwocie łącznej 49 856,69 zł stanowią:

- zatrzymane kaucje	4 667,50 zł
- rozrachunki przejściowe (zafakturowane w 2019 roku)	44 374,05 zł
- rozrachunki z pracownikami	500,00 zł
- pozostałe rozrachunki z tyt.ubezpieczenia grupowego	315,14 zł

## 14. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach, lokacie oraz pożyczka krótkoterminowa na łączną kwotę **26 134 245,66 zł**.

## 15. Czynne rozliczenie międzyokresowe

Rozliczenie międzyokresowe czynne w wysokości **303 207,31** zł stanowią koszty przypadające na następny okres sprawozdawczy w szczególności: podatek VAT naliczony do przeniesienia 206 613,99 zł, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne, usługi najmu oraz licencje programowe 96 593,32 zł.

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Zmiana stanu długookresowych rozliczeń międzyokresowych - aktywa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Zmiana stanu krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych - aktywa	165 295,05 zł	16 318 786,86 zł	16 180 874,60 zł	303 207,31 zł

## 16. Kapitał (fundusz) własny

Struktura własności kapitału podstawowego w spółce - stan na koniec roku obrotowego przedstawia tabela

Nazwisko (nazwa udziałowca)	Liczba posiadanych przez udziałowców udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale podstawowym
1	2	3	4
Henryk Maldziński	115 000 sztuk	11 500 000,00	50%
Zbigniew Ryczek	115 000 sztuk	11 500 000,00	50%
<b>Razem</b>	230 000 sztuk	23 000 000,00	100%

Strukturę kapitału własnego w stosunku do okresu poprzedniego przedstawia poniższa tabela.

### Struktura kapitału własnego

Wyszczególnienie	ROK	
	31.12.2017	31.12.2018
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	47 116 728,55 zł	48 556 316,67 zł
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	23 000 000,00 zł	23 000 000,00 zł
<b>NALEŻNE WKŁADY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wartość ujemna)</b>	0,00 zł	0,00 zł
<b>KAPITAŁ ( FUNDUSZ) ZAPASOWY</b>	19 323 430,49 zł	24 116 728,55 zł
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00 zł	0,00 zł
<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	0,00 zł	0,00 zł
<b>Zysk (strata) netto</b>	4 793 298,06 zł	1 439 588,12 zł

Zmiany w pozycji kapitałów obrazuje zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

### 17. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych ( w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akacji własnych) (+/-)	- zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 439 588,12 zł
3. Razem zysk do podziału	1 439 588,12 zł
4. Proponowany podział zysku	1 439 588,12 zł
- pokrycie straty z lat ubiegłych	- zł
- wypłaty dywidendy	- zł
- zwiększenie kapitału zapasowego	1 439 588,12 zł
- zwiększenie kapitału rezerwowego	- zł
- zwiększenie kapitału podstawowego	- zł
- wypłata nagród, premii	- zł
- inne	- zł
5. Niepodzielony zysk	- zł

**18. Rezerwy na zobowiązania** w kwocie łącznej **604 733,83 zł** stanowią pewne zobowiązania nie zafakturowane przez kontrahentów na dzień bilansowy.

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Zmiana stanu długookresowych rozliczeń międzyokresowych - pasywa	23 983,50 zł	1 366,95 zł	0,00 zł	25 350,45 zł
2	Zmiana stanu krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych - pasywa	1 366,95 zł	579 383,38 zł	1 366,95 zł	579 383,38 zł

lp.	Wyszczególnienie	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
1	Zaiks Tv	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Programy polskie - opłaty licencyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Programy zagraniczne - opłaty licencyjne	2 949,45 zł	580 750,33 zł	1 366,95 zł	582 332,83 zł
4	Pozostałe	22 401,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 401,00 zł
5	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	<b>RAZEM</b>	<b>25 350,45 zł</b>	<b>580 750,33 zł</b>	<b>1 366,95 zł</b>	<b>604 733,83 zł</b>

**19. Zobowiązania długoterminowe** w kwocie **36 214 569,34 zł** stanowią:

- a) kredyty i pożyczki 35 775 250,00 zł
- b) inne zobowiązania finansowe 439 319,34 zł

Zobowiązania finansowe	Stan na 31.12.2018	Okres wymagalności	
		do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy
<b>Od jednostek powiązanych</b>	zł -	zł -	zł -
<b>Od pozostałych jednostek:</b>			
<i>Kredyty i Pożyczki łącznie</i>	40 238 650,00 zł	4 463 400,00 zł	35 775 250,00 zł
<i>Umowy leasingowe łącznie</i>	684 203,01 zł	244 883,67 zł	439 319,34 zł
<b>Zobowiązania finansowe razem</b>	<b>40 922 853,01 zł</b>	<b>4 708 283,67 zł</b>	<b>36 214 569,34 zł</b>



**20. Zobowiązania krótkoterminowe** obrazuje tabela poniżej.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Na dzień	
	31.12.2017	31.12.2018
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>11 302 134,04 zł</b>	<b>10 038 725,72 zł</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	29 520,00 zł	29 520,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
Kredyty i pożyczki	7 723 755,19 zł	4 463 400,00 zł
Inne zobowiązania finansowe (um. leasingu)	152 032,41 zł	244 883,67 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	1 679 275,89 zł	4 284 661,21 zł
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00zł	0,00 zł
Zobowiązania z tyt. podatków	1 009 148,92 zł	326 262,48 zł
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00 zł	515,00 zł
Inne zobowiązania	708 401,63 zł	689 483,36 zł
Fundusze specjalne - ZFŚS	0,00 zł	0,00 zł

**21. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług** wynoszą **4 314 181,21 zł** to zobowiązania w okresie wymagalności do 12 miesięcy. Na pozycje tę składają się:

- zobowiązania krajowe w kwocie	3 607 349,11 zł
- zobowiązania zagraniczne w kwocie	677 312,10 zł
- zobowiązania od jednostek powiązanych	29 520,00 zł
- zobowiązania od jednostek zaangażowanych w kapitale	0,00 zł

**22. Na inne zobowiązania krótkoterminowe** w kwocie łącznej **689 483,36 zł** składa się zobowiązanie z tytułu ubezpieczenia grupowego, masowych płatności, mylnych wpłat, zatrzymane kaucje, rozrachunki z pracownikami oraz rozrachunki przejściowe (zafakturowane 2019 roku dotyczące roku sprawozdawczego).

**23. Inne rozliczenia międzyokresowe** (bierne) wykazane w pozycji bilansu na wartość **59 208 818,21 zł** to wartość przychodów przyszłych okresów, w tym:

Numer konta księgowego	do 12 miesięcy <i>krótkoterminowe</i>	od 13 m-ca <i>długoterminowe</i>	wartość BZ
843-ZASĄDZONE KARY ABONENCKIE	- zł	71 491,28 zł	<b>71 491,28 zł</b>
842-DZIERŻAWA 2-LETNIA_ATEM	192 911,64 zł	2 705 130,87 zł	<b>2 898 042,51 zł</b>
842-ELTEL S.K.GÓRZYŃSKI SP.J.	2 000,00 zł	- zł	<b>2 000,00 zł</b>
842-ODSZKODOWANIE A.KASPRZYK	500,00 zł	- zł	<b>500,00 zł</b>
842-P.W.K.WYRZYSK_SZKODA	300,00 zł	- zł	<b>300,00 zł</b>
842-RZECZNIK FINANSOWY_NADPŁATA	7,76 zł	- zł	<b>7,76 zł</b>
842-SORT_ZADATKI NA POCZET USŁUG 2019	16 346,00 zł	- zł	<b>16 346,00 zł</b>
842-PROJEKT 1.2	819,00 zł	9 600,50 zł	<b>10 419,50 zł</b>
842-PROJEKT 8.4(1)	73 247,64 zł	1 171 034,70 zł	<b>1 244 282,34 zł</b>
842-PROJEKT 8.4(2)	117 572,04 zł	2 072 653,14 zł	<b>2 190 225,18 zł</b>
842-PROJEKT 3.1	175 092,84 zł	3 121 034,67 zł	<b>3 296 127,51 zł</b>
842-PROJEKT 2.8 PP	151 760,28 zł	2 765 458,01 zł	<b>2 917 218,29 zł</b>
842-PROJEKT 2.8 PZL	422 273,52 zł	7 694 760,02 zł	<b>8 117 033,54 zł</b>
842-PROJEKT 2.8 PCT	354 837,12 zł	6 465 922,76 zł	<b>6 820 759,88 zł</b>
842-PROJEKT POPC WAŁCZ	67 863,24 zł	3 478 922,59 zł	<b>3 546 785,83 zł</b>
842-PROJEKT POPC CHODZIEŻ	78 813,00 zł	3 267 947,60 zł	<b>3 346 760,60 zł</b>
842-PROJEKT POPC2_PŁN_WLKP.	- zł	2 158 267,20 zł	<b>2 158 267,20 zł</b>
842-PROJEKT POPC3_KOSZALIŃSKI	- zł	22 572 250,79 zł	<b>22 572 250,79 zł</b>
	<b>1 654 344,08 zł</b>	<b>57 554 474,13 zł</b>	<b>59 208 818,21 zł</b>

**24. Powiązania pomiędzy pozycjami składników aktywów i pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu - *nie występują***

**25. Wycena wartości godziwej składników aktywów nie będące instrumentami finansowymi - *nie występują***

**26. Objasnienia do instrumentów finansowych - *nie występują***

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO POZYCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym brutto:

Pełne rozliczenie wyniku podatkowego w okresie od 01-01-2018 do 31-12-2018 roku obrazuje załącznik nr 1.

Specyfikacja wydatków niestanowiących podatkowych kosztów uzyskania przychodów

A	RAZEM PRZYCHODY NETTO	52 233 507,47	
	MINUS WYŁĄCZENIA Z PRZYCHODU, w tym:	1 997 856,46	
	<i>dotacje UE</i>	1 800 816,73	
	DOLICZENIA DO PRZYCHODU	0,00	
	<b>PRZYCHODY PODATKOWE (z działalności podstawowej)</b>	<b>50 235 651,01</b>	
B	<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>50 467 055,30</b>	
	<b>DOLICZENIA KOSZTÓW PODATKOWYCH</b>	<b>127 539,51</b>	
	<b>MINUS NKUP (konto 410), w tym:</b>	<b>691 060,24</b>	
	<i>rezerwy na zobowiązania za licencje zagraniczne</i>	579 383,38	
	<i>składki członkowskie</i>	7 200,00	
	<i>kilometrówki i wynagrodzenia wypłacone 1/ 2019</i>	13 242,53	
	<i>składki ZUS za 12/2018, opłacone w 1/ 2019</i>	1 019,28	
	<i>inne (reprezentacja, usługi hotelowe, gastronomiczne)</i>	90 215,05	
	<b>MINUS KOSZTY BILANSOWE w tym:</b>	<b>2 013 239,27</b>	
	<i>BILANSOWE KOSZTY OPERACYJNE (konto 781)</i>	9 494,91	
	<i>BILANSOWE KOSZTY FINANSOWE (konto 761)</i>	16 722,47	
	<i>BILANSOWA AMORTYZACJA</i>	1 967 989,88	
	<i>KOSZTY DOT.ZYSKÓW KAPITAŁOWYCH (konto 762)</i>	19 032,01	
		<b>KOSZTY PODATKOWE (z działalności podstawowej)</b>	<b>47 890 295,30</b>
	C	<b>RAZEM DOCHÓD PODATKOWY (działal.podstawowej) (A - B)</b>	<b>2 345 355,71</b>
	D	<b>RAZEM WYNIK BRUTTO SPÓŁKI</b>	<b>1 766 452,17</b>

### 2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Przychody zostały osiągnięte w kraju.

1. sprzedaż krajowa 52 230 507,47 zł
2. sprzedaż eksportowa 3 000,00 zł

Sprzedaż rzeczowa przychodów przedstawia się następująco:

Struktura sprzedaży spółki Asta-Net od 01-01-2018 do 31.12.2018 w porównaniu do okresu poprzedniego

WYSZCZEGÓLNIENIE	2017	2018
przychody ze sprzedaży usług, w tym:	<b>43 214 607,07 zł</b>	<b>49 607 071,54 zł</b>
<i>sprzedaż tvk</i>	22 235 030,95 zł	26 196 540,85 zł
<i>sprzedaż net</i>	18 219 662,12 zł	20 781 908,88 zł
<i>pozostała sp.telekomunik.</i>	178 626,69 zł	184 049,93 zł
<i>sprzedaż pozostała</i>	690 202,12 zł	652 516,42 zł
<i>sprzedaż telefonii</i>	1 763 421,14 zł	1 625 463,55 zł
<i>przychody unijne pozostałe</i>	127 664,05 zł	166 591,91 zł
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	46 250,37 zł	<b>45 417,80 zł</b>
przychody finansowe	<b>348 977,83 zł</b>	<b>314 285,85 zł</b>
pozostałe przychody operacyjne	<b>3 027 587,21 zł</b>	<b>2 266 732,28 zł</b>
<b>PRZYCHODY NETTO RAZEM</b>	<b>46 637 422,48 zł</b>	<b>52 233 507,47 zł</b>

W ramach uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług 2018 roku spółka wypracowała przychody z realizowanych bądź zakończonych projektów unijnych w łącznej kwocie netto **7 393 014,14 zł**. Wartość netto przychodów z podziałem na projekt przedstawia tabela.

Nazwa projektu UE	Przychody ze sprzedaży usług na projekcie UE
<b>PROJEKT 1.2</b>	- zł
<b>PROJEKT 1.5,2 CMTS</b>	3 600,00 zł
<b>PROJEKT 2.8 PP</b>	777 037,78 zł
<b>PROJEKT 2.8 PZL</b>	1 829 778,58 zł
<b>PROJEKT 2.8 PCT</b>	1 731 413,45 zł
<b>PROJEKT 3.1</b>	- zł
<b>PROJEKT 8.4(1)</b>	1 259 497,93 zł
<b>PROJEKT 8.4(2)</b>	1 091 199,66 zł
<b>PROJEKT 1.1 POPC WAŁCZ</b>	296 104,24 zł
<b>PROJEKT 1.1 POPC CHODZIEŻ</b>	404 382,50 zł
<b>1.1 POPC2 PŁN WLKP.</b>	- zł
<b>Razem przychody z projektów UE</b>	<b>7 393 014,14 zł</b>

### 3. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych (prezentacja RZiS dział E.I)

Przychody ze zbycia składników majątku	11 453,04 zł
Pozostałe przychody operacyjne (wymiana gwarancyjna terminali 2.8 UE)	4 830,00 zł
Wartość netto zbytych składników	11 966,60 zł
<b><u>Razem wynik na sprzedaży (dochód)</u></b>	<b><u>4 316,44 zł</u></b>

### 4. Dotacje (prezentacja RZiS dział D.II)

W okresie sprawozdawczym jednostka ujęła w przychodach otrzymane dofinansowanie (w tym przychody wolne od podatku) z tytułu:

- a) dofinansowanie Urzędu Marszałkowskiego projekt 1.2 do zakupionych środków trwałych w kwocie **819,00 zł**
- b) dofinansowanie na realizację 8.4 (1) Projektu "Budowa infrastruktury dostępu do Internetu w powiecie pilskim i złotowskim" numerze POIG.08.04.00-30-019/11 w kwocie **73 247,47 zł**
- c) dofinansowanie na realizację projektu 8.4(2) o numerze POiG.08.04.00-30-036/13 "Budowa światłowodowej infrastruktury dostępu do Internetu w powiecie chodzieskim, pilskim i złotowskim" w kwocie **117 572,41 zł**
- d) dofinansowanie na realizację projektu 3.1 o numerze UDA-RPZP.03.01.00-32-008/13-00 "Budowa światłowodowej sieci szkieletowej NGN oraz publicznych punktów dostępu do Internetu na obszarze IV powiatów województwa zachodniopomorskiego w kwocie **175 092,94 zł**
- e) dofinansowanie na realizację projektu 2.8 PZL umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-010/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie złotowskim w kwocie **422 273,61 zł**

f) dofinansowanie na realizację projektu 2.8 PCT umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-016/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim" w kwocie **354 837,21 zł**

g) dofinansowanie na realizację projektu 2.8 PP umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-09/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie pilskim" w kwocie **151 763,15 zł**

h) dofinansowanie na realizację projektu 1.1 POPC Wałcz umowa nr POPC.01.01.00-32-0276/16-00 "Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze powiatu wałeckiego" **56 552,65 zł**

i) dofinansowanie na realizację projektu 1.1 POPC Chodzież umowa nr POPC.01.01.00-30-0275/16/00 "Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze powiatu chodzieskiego" **0,00 zł**

j) dofinansowanie na realizację projektu 1.5.2 CMTS umowa nr RPWP.01.05.02-IŻ-00-30-001/15 "Wzmocnienie konkurencyjności kluczowych obszarów gospodarki regionu" w kwocie **247 082,94 zł**

k) dofinansowanie na realizację projektu umowy nr POPC.01.01.00-30-0068/17 „Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze północnej Wielkopolski” w kwocie **201 575,34 zł**

l) dofinansowanie PFRON **51 386,83 zł**

**Razem dotacje 1 852 203,56 zł** (a + b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)

## 5. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	kod waluty	rodzaj kursu/tabela kursów	przyjęty kurs
1	2	3	4
<b>1. Należności</b>	n/d	n/d	n/d
<b>2. Środki pieniężne w kasie i w banku</b>			
a) euro	EUR	średni NBP tabela nr 252/A/2018 z 31-12-2018	4,3000
b) dolar amerykański	USD		3,7597
<b>3. Zobowiązania</b>			
a) euro	EUR	średni NBP tabela nr 252/A/2018 z 31-12-2018	4,3000
b) dolar amerykański	USD		3,7597

## 6. Transakcje z podmiotami powiązаныmi w myśl ustawy o rachunkowości w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018

NAZWA PODMIOTU	NIP	PROCENT POSIADANYCH UDZIAŁÓW	RAZEM SPRZEDAŻ NETTO
TV ASTA Sp. z o. o.	7641001391	100%	26 353,80 zł
ASTA UP SP. z o. o	7642667904	75%	22,80 zł
MEEVU Sp. z o. o	5272742132	38,46%	0,00 zł
OPERATOR WSS S.A.	7781467505	0,09%	0,00 zł
HOSSA -TEL SP. Z O.O.	7642660865	0,13%	148,04 zł

**Razem: 26 524,64 zł**

## III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono stosownie do wymaganego zakresu informacji określonych według krajowego standardu rachunkowości "metodą pośrednią" na podstawie: bilansu, rachunku zysków i strat oraz danych pochodzących bezpośrednio z ewidencji księgowej i analizy sald kont.

## IV. POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

### 1. Transakcje z podmiotami powiązаныmi - na tle ustawy o podatku dochodowym i ustawy o rachunkowości w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018 r.

NAZWA PODMIOTU	NIP	Udział % w kapitale	całkowita sprzedaż brutto	całkowite zakupy brutto
<b>Jednostki powiązane na tle ustawy o rachunkowości</b>				
TV ASTA Sp.z o.o.	7641001391	100%	32 405,30 zł	1 464 312,91 zł
ASTA UP SP. z o.o	7642667904	75%	28,04 zł	- zł
<b>Jednostki, w których Asta-Net posiada zaangażowanie w kapitale (UoR)</b>				
MEEVU Sp.z o.o	5272742132	38,46%	- zł	- zł
OPERATOR WWW SP. Z O.O.	7781460006	0,09%	- zł	479 523,48 zł
HOSSA-TEL Sp. z o.o.	7642660865	0,13%	182,21 zł	- zł
<b>Jednostki powiązane (powiązanie osobowej) na tle ustawy o podatku dochodowym</b>				
HM PARTNER	7641353954	n/d	- zł	236 160,00 zł
ZR CONSULTING	7641350890	n/d	- zł	240 661,80 zł
Adwokat Michał Marcei Małdziński Kancelaria Adwokacka	7642278551	n/d	381,66 zł	- zł
ASTA GROUP Sp.z o.o.	7642663711	n/d	44 932,76 zł	623 634,07 zł
RTK Sp.z o.o.	7642164043	n/d	27,80 zł	204 135,00 zł
OKRZEI 8 Sp.z o.o.	7642669547	n/d	65,19 zł	- zł
ASTA-BUD Sp. z o.o.	5992815623	n/d	252 665,28 zł	4 823 523,64 zł
ASTA LOGISTICS Sp. z.o.o	7810041276	n/d	20 770,35 zł	- zł
MR NIERUCHOMOŚCI Sp.j.	7642472098	n/d	44 930,58 zł	895 961,67 zł
DC Consulting Dariusz Czyżewski	7671250561	n/d	1 820,40 zł	155 513,05 zł
Usługi Konsultingowe Łukasz Woźniak	6681775543	n/d	2 629,99 zł	73 185,00 zł
PM Łukasz Hetman	7772639295	n/d	900,00 zł	57 195,00 zł
Agencja Marketingowa G-POINT Paweł Kądziela	7642176626	n/d	187,50 zł	- zł



## 2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Na podstawie art. 58 ust. 1 jednostka odstąpiła od sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego ponieważ dane jednostek zależnych są nie istotne dla realizacji obowiązku określonego art. 4. ust.1 UoR. Poniżej prezentacja podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych dla spółek zależnych za trzy ostatnie lata.

TV Asta sp.z o.o. Drygasa 29 Piła	podstawowe wskaźniki		
	2016 r.	2017r.	2018r.
przychody netto ze sprzedaży usług, towarów oraz przychody finansowe	2 226 613,53 zł	2 286 807,80 zł	2 647 079,67 zł
wynik finansowy netto	86 195,53 zł	39 077,42 zł	109 518,30 zł
suma aktywów	672 319,45 zł	696 218,94 zł	773 014,33 zł
przeciętne zatrudnienie	8,28	8,71	9
stosowane standardy	krajowe	krajowe	krajowe

ASTA UP sp.z o.o. Drygasa 29 Piła	podstawowe wskaźniki		
	2016 r.	2017r.	2018r.
przychody netto ze sprzedaży usług, towarów oraz przychody finansowe	86 708,82 zł	904,93 zł	1 312,47 zł
wynik finansowy netto	- 94 152,86 zł	- 15 293,32 zł	- 5 477,30 zł
suma aktywów	15 660,87 zł	61 110,01 zł	40 628,77 zł
przeciętne zatrudnienie	0	0	0
stosowane standardy	krajowe	krajowe	krajowe

## 3. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie występują

## 4. Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym

	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	103
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
6.	<b>Ogółem</b>	<b>106</b>

## 5. Wynagrodzenie Zarządu

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym
		obciążające koszty
1.	Zarządzający	295 770,37 zł

**6. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących - *nie wystąpiły***

**7. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik - *nie wystąpiły***

**8. Zmiana zasad polityki rachunkowości - *nie wystąpiły***

**9. Informacje o przychodach i kosztach z tyt. błędów popełnianych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - *nie wystąpiły***

**10. Kwota zobowiązań warunkowych – stanowi zabezpieczenia wekslowe, w ilości 9 weksli in blanco wraz z deklaracją wekslową na zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z:**

**a)** Umowa zawarta w dniu 31-08-2016 na dofinansowanie projektu POPC.01.01.00-32-0276/16 "Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze powiatu waleckiego"- na rzecz Skarb Państwa- Centrum Projektów Polska Cyfrowa - z siedziba w Warszawie

**b)** Umowa zawarta w dniu 31-08-2016 na dofinansowanie projektu POPC.01.01.00-30-0275/16 "Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze powiatu chodzieskiego" - na rzecz Skarb Państwa- Centrum Projektów Polska Cyfrowa - z siedziba w Warszawie

**c)** Umowa zawarta w dniu 29-07-2016 na dofinansowanie projektu RPWP.01.01.05.05-30-0351/15/15 "Wzrost konkurencyjności dzięki udoskonaleniu usługi szerokopasmowego Internetu oraz wdrożeniu innowacyjnej usługi transmisji strumieni Video w standardzie UHD w sieci HFC " - na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

- d) umowa zawarta w dniu 22-06-2017 POPC.01.01.00-30-0068/17 na dofinansowanie projektu „Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w technologii światłowodowej na obszarze północnej Wielkopolski” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.
- e) 2.8 PZL umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-010/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie złotowskim
- f) 2.8 PCT umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-016/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim"
- g) 2.8 PP umowa nr UDA-RPWP.02.08.00-30-09/13-00 "Zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie pilskim"
- h) umowa nr POPC.01.01.0-32.025/18 „Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu na obszarze koszalińskim woj. Zachodniopomorskiego” w ramach Programu operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020,
- i) umowa kredytu inwestycyjnego w PKO Bank Polski .

## **11. Udzielone poręczenia**

- a) W roku 2016 spółka udzieliła poręczenia cywilnego - stanowiącego zabezpieczenie pod realizację umowy wielo-produktowej między TV ASTA sp. z o.o. a ING Bank Śląski S.A. - aneksem z dnia 17-11-2017 dane poręczenie przedłużono na kolejne 12 miesięcy.
- b) we wrześniu 2018r. spółka udzieliła poręczenia na zasadach ogólnych za zobowiązania Asta Logistics Sp.z o.o. z tytułu zaciągniętego kredytu inwestycyjnego w banku PKO Bank Polski S.A. Poręczenie ważne od 10.09.2029r.

## **12. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę**

- a) umowa zawarta w dniu 10-01-2018r. dotycząca przelewu pakietu wierzytelności własnych na rzecz Dial Tone Sp. z o.o. z siedziba w Piasecznie,
- b) umowa leasingu zawarta z Volkswagen Leasing GmbH na leasing samochodu osobowego,
- c) 15 umów leasingowych z Getin Fleet S.A. na leasing samochodów osobowych,
- d) umowa zawarta w dniu 29-08-2018 nr POPC.01.01.00-32-0025/18 na dofinansowanie projektu „Zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu na obszarze koszalińskim województwa zachodniopomorskiego” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Działanie 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach”. Realizację projektu

zaplanowano w okresie: 01.10.2018 - 30.09.2021.

e) umowa z dnia 22.01.2018r. nr 21 1020 4027 0000 1296 0328 9758 z bankiem PKO Bank Polski S.A. na kredyt inwestycyjny przeznaczony na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (macierz dyskowa, CMTS oraz rozbudowę sieci), termin spłaty do 31.01.2022 roku.

f) umowa sprzedaży sieci telekomunikacyjnej oraz zasobu abonenckiego z dnia 30.01.2018 od Zakładu Usług Antenowych ANTSEWIS z siedzibą w Pile,

g) umowa z dnia 15.11.2018r. z Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na świadczenie usługi telekomunikacyjnej rLLU w technologii FTTH,

h) umowa z dnia 15.11.2018r. z Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na świadczenie usługi telekomunikacyjnej BSA (tj. dostępu do lokalnej pętli abonenckiej),

i) umowa z dnia 30.10.2018r. z Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na świadczenie usług partnerstwa technicznego,

### 13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki obrazuje tabela.

Umowa	Przeznaczenie	Wartość umowy	Rodzaj zabezpieczenia na majątku
Korporacyjny kredyt złotowy ING Bank Śląski	zakup sieci telewizji kablowej położonej na obszarze miast: Wałcz, Mirosławiec, Kalisz Pomorski	17 736 913.86 zł	1)zastaw rejestrowy na sieci kablowej położonej na obszarach miast: Wałcz, Mirosławiec, Kalisz Pomorski,
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski	sfinansowanie wydatków netto w ramach projektu ue 2.8 -zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie piłskim	4 044 800.00 zł	1)zastaw rejestrowy na aktywach powstałych w ramach działania 2.8
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski	sfinansowanie wydatków netto w ramach projektu ue 2.8 -zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie złotowskim	11 657 000.00 zł	1)zastaw rejestrowy na aktywach powstałych w ramach działania 2.8
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski	sfinansowanie wydatków netto w ramach projektu ue 2.8 -zapewnienie dostępu do Internetu szerokopasmowego w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim	9 618 200.00 zł	1)zastaw rejestrowy na aktywach powstałych w ramach działania 2.8
Kredyt inwestycyjny PKO Bank Polski	refinansowanie wydatków inwestycyjnych	5 700 000.00 zł	1)hipoteka na nieruchomości w Pile, ul. Podgórna 12, 2)zastaw rejestrowy na sieci światłowodowej w powiecie chodzieskim 3)zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy – serwerownia w Pile, 4)zastaw rejestrowy na urządzeniu CMTS 5)weksel własny in blanco
Kredyt ING Bank Śląski	finansowanie i refinansowanie poniesionych nakładów inwestycyjnych - zakup sieci ANTSEWIS Piła	22 500 000,00 zł	1) zastaw rejestrowy na sieciach kablowych (sieć naziemna, podziemna, urządzenia transmisji danych) stanowiących majątek spółki 2) zastaw rejestrowy na sieci światłowodowej wraz z koncentratorami światłowodowymi urządzeniami ONT aktywa powstałe w ramach działania 2,8 WRPO 3) zastaw rejestrowy na sieciach telekomunikacyjnych wybudowanych w ramach projektu 8.4(2) 4) zastaw rejestrowy na sieciach telekomunikacyjnych wybudowanych w ramach projektu 3,1 5) zastaw rejestrowy na zbiorze aktywów, stanowiących zorganizowaną całość gospodarczą wchodzących w skład przedsiębiorstwa w znaczeniu Kodeksu cywilnego: sieci telewizji kablowej wraz z elementami składowymi oraz dostępem

			do Internetu telefonii stacjonarnej zlokalizowana na obszarze miast Wałcz, Mirosławiec, Kalisz Pomorski 6) zastaw rejestrowy na sieci telekomunikacyjnej nabywanej od ANTYSERWIS PIŁA
Kredyt ING Bank Śląski	Finansowanie bieżącej działalności gospodarczej	5 000 000,00 zł	1) zastaw rejestrowy na sieciach kablowych (sieć naziemna, podziemna, urządzenia transmisji danych) stanowiących majątek spółki 2) zastaw rejestrowy na sieci światłowodowej wraz z koncentratorami światłowodowymi urządzeniami ONT aktywa powstałe w ramach działania 2,8 WRPO 3) zastaw rejestrowy na sieciach telekomunikacyjnych wybudowanych w ramach projektu 8.4(2) 4) zastaw rejestrowy na sieciach telekomunikacyjnych wybudowanych w ramach projektu 3,1

#### 14. Informacja o wyborze biegłego rewidenta i jego wynagrodzeniu.

Spółka ASTA-NET spółka akcyjna – zawarła w badanym okresie umowę o badanie i ocenę sprawozdania finansowego za okres 01.01.2018r. do 31.12.2018r. z Kancelarią Audytorską Katarzyna Marzec, wpisaną na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod numerem 4073. Wynagrodzenie z tytułu realizacji zawartej umowy ustalono na poziomie 8 000 zł netto.

#### 15. Informacje o połączeniu spółek - *nie dotyczy*

#### 16. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - *nie wystąpiły*

Piła dnia 14-06-2019r.

Sporządził:

Zarząd:

Małgorzata Badzińska

Zbigniew Ryczek .....

Henryk Małdziński .....

Łukasz Hetman .....